

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel. (056) 47 24 100, fax 47 423 598

**Informacja dodatkowa
do bilansu za 2010 rok**

**Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej**

w Nowym Mieście Lubawskim

Grupa I – dodatkowe informacje i objaśnienia do pozycji bilansu

1.1 Grupy rodzajowe środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany na zwiększenia	Zmiany na zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Budynki i budowle				
a	wartość początkowa	5584075,41			5584075,41
b	dotychczasowe umorzenie	1243334,72	140514,84		1383849,56
c	wartość netto	4340740,69		140514,84	4200225,85
2	Wartości niematerialne i prawne				
a	wartość początkowa	12472,06			12472,06
b	dotychczasowe umorzenie	12472,06			12472,06
c	wartość netto	0			0
3	Narzędzia ,przrządy				
a	wartość początkowa	45075,89		45075,89	0
b	dotychczasowe umorzenie	9015,24	1502,54	10517,78	0
c	wartość netto	36060,65		36060,65	0
6	Ogółem środki trwałe				
a	wartość początkowa	5641623,36		45075,89	5596547,47
b	dotychczasowe umorzenie	1264822,02	142017,38	10517,78	1396321,62
c	wartość netto	4376801,34		176575,49	4200225,85

Stan środków trwałych o niskiej wartości początkowej – nie występują

1.2 Grunty

Powierzchnia:

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany na zwiększenia	Zmiany na zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	szpital	12 855			12 855
	Razem	12 855			12 855

Wartość:

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany na zwiększenia	Zmiany na zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	szpital	25 000,00			25 000,00
	Razem	25 000,00			25 000,00

1.3 Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu operacyjnego):

nie występuje

1.4 Stan zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

nie występuje

1.5 Fundusz założycielski

stan na 01.01.2010r. 6 329 351,64

stan na 31.12.2010r. 6 329 351,64

1.6 Fundusz zakładowy

stan na 01.01.2010r. 317 767,19

stan na 31.12.2010r. 317 767,19

1.7 Pokrycie straty za 2010 rok w wysokości 139890,95 nastąpi z zysku przyszłych lat.

1.8 Rezerwy

- nie wystąpiły

1.9 Odpisy aktualizujące wartość należności:

- nie wystąpiły

1.10 podział zobowiązań według terminów spłaty

Treść	Okres spłaty								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		ponad 5 lat		początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania długoterminowe				311256		207504		2169984	2792496	268874
1. Pożyczki i kredyty				311256		207504		2169984	2792496	268874
2. składka ZUS -umowa									7137,93	
II. Zobowiązania krótkoterminowe	200705,25	142202,17							200705,25	142202,17

1.11 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe: - nie występują

1.12 Stan zobowiązań zabezpieczonych na majątku
nie występuje

1.13 Stan zobowiązań z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń
nie występuje

Grupa II dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Przychody i koszty oraz wynik finansowy

1.1 Przychody ze sprzedaży usług działalności medycznej
- poradnia gruźlicy i chorób płuc - 86283

Sprzedaż usług z działalności pomocniczej - 296815,74

Ogółem przychody ze sprzedaży: 383098,74

Przychody finansowe 3,72
Przychody operacyjne 17106,25
Zyski nadzwyczajne 0,00
Razem przychody: 400208,71

2.2 Nieplanowane odpisy amortyzacyjne
nie wystąpiły

2.3 Odpisy aktualizujące wartość zapasów - 0,00

2.4 Przychody i koszty działalności zaniechanej
nie występują

2.5 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od
osób prawnych

wynik finansowy-strata 139890,95 wynik CIT 8-strata 156200,62

Przychody w rozumieniu podatkowym	
Przychody z ksiąg rachunkowych	400208,71
Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania	0,00
- umorzenie zobowiązań	0,00
- naliczone odsetki	0,00
- zysk ze zbycia środków trwałych	1441,89
- zwrot wypłaconych odszkodowań	15664,36
Przychody podatkowe nie ujęte w księgach	0,00
Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku	0,00
- dotacje	0,00
Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych	383102,46
Koszty uzyskania przychodu	
Koszty księgowe obciążające wynik	540099,66
- odsetki od należności budżetowych	16
- wierzytelności umorzone	0
- odszkodowania	0
- składka na PFRON	0
- naliczone odsetki	0
- nie wypłacone umowy zlecenia	2 450,00
- dodatkowe opłaty ZUS	0,00
- nieopłacone składki ZUS w części finansowanej przez płatnika	780,58
Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku	2450
- wypłacone umowy zlecenia z 2009 roku	2450
Wartość kosztów uzyskania przychodów w rozumieniu przepisów podatkowych	539303,08
Dochód / strata	-156200,62

2.6 Koszty w układzie rodzajowym

a) zużycie materiałów i energii	1727,60
b) usługi obce	164958,52
c) podatki i opłaty	9449
d) wynagrodzenia	78820,26
e) świadczenia na rzecz pracowników	4683,48
f) amortyzacja	142017,38
g) pozostałe koszty	6600
razem koszty rodzajowe:	408256,24

Koszty sprzedaży towarów	0,00
Koszty finansowe	131839,76
Koszty operacyjne	3,66
Straty nadzwyczajne	0,00
Ogółem:	540099,66

2.7 Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby

nie wystąpiły

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe oraz nakłady na ochronę środowiska

nie wystąpiły

2.9 Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
1. Zyski nadzwyczajne	0	0,00
a) losowe	0,00	0,00
b) pozostałe	0	0,00
2. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
a) losowe		
b) pozostałe		
3. Podatek dochodowy od operacji nadzwyczajnych	0,00	0,00

2.10 Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych

Nie występuje

III Grupa informacja uzupełniająca do rachunku z przepływów środków pieniężnych

Jednostka nie sporządza sprawozdania ze środków pieniężnych (art. 50 ust 2)

IV Grupa – dane dotyczące zatrudnienia, struktury zawodowej, wynagrodzeń z zysku

4.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

W 2010 roku Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej zatrudniał 4 osoby:

- dyrektor – umowa kontrakt
- główny księgowy – umowa zlecenie
- pielęgniarka – umowa zlecenia
- lekarz – umowa zlecenie

4.2 Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

nie dotyczy

4.3 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

nie dotyczy

V Grupa – informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

nie wystąpiły

5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

nie wystąpiły

5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego

nie wystąpiły

5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

1	Treść	2008	2009	2010
1	Majątek trwały	4 551 331,42	4 401 801,34	4 225 225,85
2	Majątek obrotowy	313 894,08	159 047,91	263 39,44
3	Zapasy	0,00	0,00	0
4	Należności i roszczenia	234 534,27	28 023,41	24 909,9
5	w tym należności z tytułu dostaw i usług	208 221,87	28 023,41	24 909,9
6	Środki pieniężne	79 359,81	131 024,50	1429,54
7	Razem aktywa	4 865 225,50	4 560 849,25	4 251 565,29
8	Kapitały własne	1 723 569,53	1 560 510,07	1 420 619,12
9	w tym kapitał założycielski	6 329 351,64	6 329 351,64	6 329 351,64
10	Zobowiązania długoterminowe	2 986 757,49	2 799 633,93	2 688 744
11	Zobowiązania krótkoterminowe	154 898,48	200 705,25	142 202,17
12	w tym zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 316,17	7 061,46	20 766,38
13	Razem pasywa	4 865 225,50	4 560 849,25	4 251 565,29
14	Przychody ze sprzedaży	217 908,09	333 471,12	383 098,74
15	Koszt sprzedanych towarów, wyrobów i usług	328 089,00	374 668,60	408 256,24
16	Wynik na sprzedaży	- 110 180,91	- 41 197,48	- 25 157,5
17	Przychody ogółem w tym:	311 687,42	368 352,76	400 208,71
18	a) przychody ze sprzedaży (poz. 14)	217 908,09	333 471,12	383 098,74
19	b) pozostałe przychody operacyjne	92 371,04	34 878	17 106,25
20	c) przychody finansowe (odsetki)	1 408,29	3,64	3,72
21	Koszty ogółem w tym:	543 125,26	531 412,22	540 099,66
22	a) koszt sprzedaży towarów itp. (poz. 15)	328 089,00	374 668,60	408 256,24
23	b) pozostałe		11 113,30	3,66

	koszty operacyjne	0,36		
	c) koszty finansowe (odsetki)	215 035,90	145 630,32	131839,76
19	Wynik brutto	- 231 437,84	- 163 059,46	139890,95
20	Zyski nadzwyczajne	120 567,49	0,00	0
21	Straty nadzwyczajne		0,00	0
22	Wynik netto	110 870,35	- 163 059,46	139890,95
24	Udział w kontraktach w Kasie Chorych	89 464,82	87 984	86283

VI Grupa – dotyczy sprawozdawczości grup kapitałowych
Nie dotyczy

VII Grupa – informacje o połączeniu z inną jednostką
Nie dotyczy

VIII Grupa informacja dotycząca wątpliwości co do możliwości kontynuacji działania firmy
Zgodnie z uchwałą Rady Powiatu nr XXIX/201/04 z dnia 29.10.2004 w sprawie programu działań związanych z ograniczeniem działalności SPZOZ i uchwałą Rady Powiatu XXX/205/2004 w sprawie ograniczenia działalności SPZOZ z dniem 01.03.2005 roku SPZOZ prowadzi ograniczoną działalność polegającą na świadczeniu usług medycznych w poradni gruźlicy i chorób płuc.

IX Grupa inne informacje, które są istotne dla prawidłowej oceny firmy
Nie dotyczy

Nowe Miasto Lub. 09.02.2011r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Lucja Baiska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. Mickiewicza 10
13-300 NOWE MIASTO LUB.
tel. (056) 47 24 100, fax 47 423 58

DYREKTOR

[Signature]
lek. Marek Lamparski