

IV. DODATKOWA INFORMACJA OBJAŚNIAJĄCA

1. Zakres zmian w wartości majątku przedstawia się następująco:

Rzeczowy majątek trwały

Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Umorzenie
BO	150.122,17	85.586,20
Zwiększenia	39.124,19	25.702,10
Zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na 31.12.2010r.	189.246,36	111.288,30
Wartość netto na 31.12.2010r.		77.958,06

W 2010r. został zakupiony następujący sprzęt medyczny i komputerowy

Lp.	Nazwa	Data zakupu	Nr dokumentu	Wartość	Umorzenie
1.	Schodolaz gąsiennicowy	22.01.2010	Fa nr 0095/9/10/FVS	14.400,41	1.848,00
2.	Autoklaw	21.12.2010	Fa nr F/001366/10	15.838,00	0,00
3.	Laptop	31.12.2010	Fa nr 1400484761	3.207,38	3.207,38
4.	Pozostałe		PK 179/XII/2010	5.678,40	5.678,40
	Suma			39.124,19	10.733,78

Łączna wartość umorzenia w 2010r.

Lp.	Nazwa	Data zakupu	Wartość	Umorzenie roczne
1.	Autoklaw, destylarka	25.09.2006	9.987,00	1.398,24
2.	Aparat USG + głowica	03.03.2008	25.900,00	5.180,04
3.	Spirometr	03.08.2009	7.800,00	1.560,00
4.	Zestaw stomatologiczny	22.12.2009	34.149,99	6.830,04
5.	Sprzęt medyczny i pozostały	2010r.	39.124,19	10.733,78
	Suma			25.702,10

Gruntów użytkowanych wieczysto w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu – w okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

2. Stan na początku roku obrotowego oraz stan końcowy kapitałów (funduszy)

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Kapitał własny	316.828,57	387.207,25
1. Kapitał podstawowy	0,00	
2. Kapitał zapasowy (fundusz zakładu)	233.395,98	347.066,98
3. Zysk netto (wynik finansowy netto)	83.432,59	40.140,27

Zgodnie z ustawą z dnia 30 sierpnia 1991r. O zakładach opieki zdrowotnej (Dz.U. Nr 91 poz 408) wypracowany zysk netto zwiększa fundusz zakładu. Zgodnie z art. 59 wymienionej ustawy zakład sam decyduje o podziale zysku.

W związku z powyższym Kierownik SP ZOZ w Kodrębie postanawia przeznaczyć wypracowany zysk na cele statutowe działalności.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

Odpisy aktualizujące stan należności w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

Zobowiązania krótkoterminowe mieszczą się w przedziale czasowym jednego roku.

Na dzień 31.12.2010r. brak zobowiązań długoterminowych.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów – w okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

3. Struktura przychodów

Nazwa	31.12.2009r.	31.12.2010r.
Sprzedaż usług medycznych:	932.427,25	928.598,40
- w ramach kontraktu NFZ	921.496,18	919.388,67
- pozostałe usługi medyczne	10.931,07	9.209,73
Pozostałe przychody operacyjne	10.446,60	11.488,62
Przychody finansowe-odsetki od lokaty		1.247,67
Wartość przychodu bilansowo	942.873,85	941.334,69
Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych - poz. 27 i 30 CIT - 8	942.873,85	940.087,02

Ujęta w tabeli pozycja przychody finansowe w kwocie 1.247,67 są to przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie Art. 12 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, są to kwoty naliczonych odsetek od lokat bankowych lecz nie zrealizowanych na dzień bilansowy.

4. Koszty

Nazwa	31.12.2009r.	31.12.2010r.
Amortyzacja	7.098,28	16.816,32
Zużycie materiałów i energii	129.047,51	108.822,49
Usługi obce	125.287,66	148.604,28
Podatki i opłaty	569,28	1.100,27
Wynagrodzenia	478.037,47	495.548,79
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	99.669,51	110.699,64
Pozostałe koszty	19.731,55	19.602,63
Pozostałe koszty operacyjne		
Koszty finansowe		
Razem	859.441,26	901.194,42
Koszty uzyskania przychodu – poz. 31 i 34 CIT - 8	859.441,26	901.194,42

5. Wynik finansowy

	31.12.2010r.
Wynik bilansowy	40.140,27
Wynik podatkowy – dochód poz. 35 i 38 CIT - 8	38.892,60
Dochód zwolniony poz. 9 CIT - 8/0	38.892,60

Odpisy aktualizujące stan środków trwałych w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.
 Odpisy aktualizujące stan zapasów w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.
 Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r., Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kodrębie jako podatnik, którego celem statutowym jest działalność w zakresie ochrony zdrowia, jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych.
 Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

6. Informacje o sprawach osobowych

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Zatrudnienie: stan w dniu 31.12.2010r.	
	W ramach umowy o pracę	
	Ogółem w osobach	W tym na pełnym etacie
Razem	14	12
Z tego: personel medyczny z wyższym wykształceniem	6	5
W tym - lekarze	3	2
W tym - dentyści	2	2
Średni personel medyczny	6	6
Pracownicy administracyjni	1	1
Pracownicy gospodarczy	1	0

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – Pozycja taka w jednostce nie występuje.

7. **Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**
W roku obrotowym zdarzenia takie nie miały miejsca.
8. **Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl ustawy sporządzone.**
Punkt nie dotyczy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kodrębie.
9. **Informacje nt. połączenia spółek.**
Punkt nie dotyczy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kodrębie.
10. **Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.**
Brak zagrożeń dla kontynuowania działalności.

Data sporządzenia. 28.02.2011r.

Sporządził:

Księgowa
mgr inż. Alina Zajac

Zatwierdził:

Kierownik SP ZOZ w Kodrębie
lek. med. Irena Bareła