

DODATKOWE
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA 2008 ROK
W UKŁADZIE TABELARYCZNYM

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
LUTY 2008

1.1.1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody					Razem zwiększenia wartości początkowej	Rozchody			Razem zmniejszeń a wartości początkowej	Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego	darowizny	pozostałe przychody		sprzedaż	likwidacja	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	59 899,98	4 383,46					4 383,46					64 283,44
2	Środki trwałe	16 821 429,35	234 947,82					234 947,82		141 612,70		141 612,70	16 914 764,47
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	212 679,57											212 679,57
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 548 827,23	148 511,91					148 511,91					10 697 339,14
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 505 378,92	0,00					0,00		24 445,22		24 445,22	2 480 933,70
	d) środki transportu	218 195,00	0,00					0,00					218 195,00
	e) inne środki trwałe	3 336 348,63	86 435,91					86 435,91		117 167,48		117 167,48	3 305 617,06
3	Środki trwałe w budowie	273 611,73		11 786,07				11 786,07					285 397,80
4	Inwestycje długoterminowe												

1.1.2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	razem	sprzedaz	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	razem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	52 275,08	12 008,36		12 008,36					64 283,44	
2	Środki trwałe	8 882 937,85	336 771,70		336 771,70		141 612,70		141 612,70	9 078 096,85	7 836 667,62
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)										212 679,57
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 304 510,84	105 310,94		105 310,94					5 409 821,78	5 287 517,36
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 234 694,07	57 239,62		57 239,62		24 445,22		24 445,22	1 267 488,47	1 213 445,23
	d) środki transportu	94 634,65	5 287,80		5 287,80					99 922,45	118 272,55
	e) inne środki trwałe	2 249 098,29	168 933,34		168 933,34		117 167,48		117 167,48	2 300 864,15	1 004 752,91
3	Środki trwałe w budowie										285 397,80
4	Umorzenie środków trwałych zakupionych z PFRON pomniejszających amortyzację				52 174,87						

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia (m2)	2,8575			2,8575
Wartość (tys. zł.)	212679,57			212679,57

1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu				
Inne środki trwałe	467447,01	146851,34		614298,35
Razem	467447,01	146851,34		614298,35

14 H

1.6.1. Stan na początek roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego

Treść	Fundusz założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	7905618,62
2. Zwiększenia : a/ dotacje na inwestycje i cele rozwojowe: w tym: od organu założycielskiego b/ dary mające charakter majątku trwałego: w tym: od organu założycielskiego c/ dary przeznaczone na cele rozwojowe w tym: od organu założycielskiego e/ pozostałe	39382,64
3. Zmniejszenia : a/ Gastrofiberoskop 100% umorzenia - darowizna	39382,64
Stan na koniec roku obrotowego	7905618,62

1.7.1. Propozycje co do sposobu podziału zysku

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Zysk za 2008rok	661 939,13
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Zysk do podziału	
- zwiększenie funduszu zakładu	661 939,13
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	
3b. Strata	
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	

1.7.2. Propozycje co do sposobu podziału straty

Treść	Kwota w zł
1	2
1. Strata za 2008 rok	
2. Korekta wyniku o błędy podstawowe z lat ubiegłych	
3a. Strata	
- pokrycie funduszem zakładu	
- do rozliczenia w latach następnych	
3b. Zysk do podziału	661 939,13
- zwiększenie funduszu zakładu	661 939,13
- dofinansowanie ZFŚS	
- nagrody dla pracowników	

14 6

1.9. Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 36b i c)

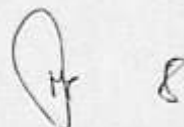
Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1. Należności:	24598	10752,5	13133,36		22217,14
a/ od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości					
b/ od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					
c/ kwestionowane przez dłużników, z których zapłatą dłużnik zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna					
d/ stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego					
e/ szacowana kwota odpisu ogólnego należności od osób fizycznych przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	24598	10752,5	13133,36		22217,14
Razem	24598	10752,5	13133,36		22217,14



1.9A. Tablica pomocnicza do tablicy 1.9.

Należności od osób fizycznych z tytułu świadczenia usług zdrowotnych

Okres przeterminowania (w dniach)	Stan należności na dzień 31.12.	Prawdopodobieństwo nieściągalności w %	Odpis aktualizujący
1	2	3	4
do 30	147	20	29,4
30-180	5259,54	60	3155,724
powyżej 180	16810,6	100	16810,6
Ogółem	22217,14	x	19995,724



1.10.2. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Treść	Okres spłaty										Raz em	
	do 1 roku		od 1 do 3 lat		od 3 do 6 lat		powyżej 6 lat		początek roku	koniec roku		
	2	3	4	5	6	7	8	9			10	11
1. Zobowiązania krótkoterminowe	2109370,39	2451426,65								2109370,39	2451426,65	
1. Wobec pozostałych jednostek												
a) kredyty i pożyczki		149464,11									149464,11	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
c) inne zobowiązania finansowe												
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:												
- do 12 miesięcy	1026024,38	1224496,42								1026024,38	1224496,42	
- powyżej 12 miesięcy	1026024,38	1224496,42								1026024,38	1224496,42	
e) zaliczki otrzymane na dostawy												
f) zobowiązania wekslowe												
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	581912,34	589855,14								581912,34	589855,14	
h) z tytułu wynagrodzeń	462733,96	453606,86								462733,96	453606,86	
i) inne	38699,71	34004,12								38699,71	34004,12	

10

1.11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Różnica /3-2/
1	2	3	4
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywów)			
a. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
b. Inne rozliczenia międzyokresowe <i>w tym:</i> - remonty			
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 600,02	0	-6 600,02
- poniesione koszty remontów środków trwałych			
- opłacone z góry prenumeraty			
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC, ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze			
- zużycie koncentratorów tlenu	6 600,02		-6 600,02
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	193 242,95	0	-193 242,95
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Struktura %	Rok bieżący	Struktura %	Dynamika rok bieżący/rok poprzedni
1	2	3	4	5	6
1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	13011274,17	81,46	18043490,5	93,92	138,68
<i>w tym:</i>					
Świadczenia szpitalne	9276557,11	58,08	12716591,02	70,48	137,08
Porady specjalistyczne	1662850,81	10,41	2660003,36	14,74	159,97
POZ	408 244,15	2,56	489018,35	2,71	119,79
Diagnostyka	423 585,98	2,65	438170,07	2,43	103,44
2. Przychody z tytułu realizacji programów zdrowotnych	25 710	0,16	13575	0,08	52,80
3. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	1773137,97	11,1	436492,9	2,27	24,62
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 163 134,25	7,28	468938,4	2,44	40,32
<i>w tym: zyski nadzwyczajne- straty</i>	1 163 134,25		468938,4		
Razem (1+2+3+4)	15 973 256,39	100%	19211576,05	100%	120,27

17 121

2.6. Koszty według rodzaju

Treść	Rok poprzedni	Struk- tura %	Rok bieżący	Struk- tura %	Dynamika 1,00
1	2	3	4	5	6
1. Amortyzacja	258 915,16	1,78	284 596,83	1,55	109,92
2. Zużycie materiałów i energii	2 541 000,23	17,44	2 771 687,49	15,10	109,08
3. Usługi obce	2 651 676,64	18,20	5 448 165,78	29,68	205,46
4. Podatki i opłaty	53 261,00	0,37	54 960,54	0,30	103,19
5. Wynagrodzenia	7 301 064,87	50,11	8 026 486,78	43,73	109,94
6. Ubezpieczenie i inne świadczenia	1 636 851,46	11,23	1 649 903,15	8,99	100,80
7. Pozostałe	126 458,28	0,87	118 832,41	0,65	93,97
Ogółem	14 569 227,64	100,00	18 354 632,98	100	125,98

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

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	293	252	33	285
Lekarze	39	9	5	14
Lekarze med. z I stop. specjalizacji	9		2	2
Lekarze med. z II stop. specjalizacji	25	7	2	9
Farmaceuci	1	1		1
Mgr analityk	3	2		2
Pielęgniarki	117	121		121
Położne	16	17		17
Technicy farmacji	1	1		1
Technicy RTG	6	5	1	6
Pozostały personel medyczny	71	71	10	81
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	18	11	7	18
Pracownicy gospodarczy i obsługi	21	14	10	24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Gminie Janów Lubelski

mgr Robert Kuczmarski

Wyszczególnienie		Stan na koniec bieżącego roku	Stan na koniec poprzedniego roku
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I.	Zysk (strata) netto	661 939,13	1 144 582,37
II.	Korekty razem	-1 966 087,93	-3 445 116,18
1.	Amortyzacja	284 596,83	258 915,16
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-258 954,06	-645 807,68
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	7 463,57	-22 738,00
7.	Zmiana stanu należności	-822 511,88	235 664,35
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	385 272,92	105 343,01
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31 400,78	-80 230,25
10.	Inne korekty	-1 593 356,09	-3 296 262,77
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 304 148,80	-2 300 533,81
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I.	Wpływy	3 700,19	3 546,49
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	3 700,19	3 546,49
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	3 700,19	3 546,49
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych	3 700,19	3 546,49
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	-234 947,82	-509 510,37
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-234 947,82	-509 510,37
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	238 648,01	513 056,86
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	-681 099,68	-1 800 549,55
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek	-681 099,68	-1 800 549,55
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	681 099,68	1 800 549,55
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-384 401,11	13 072,60
E.	BILNASOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	0,00	0,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	393 934,17	380 861,57
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM:	9 533,06	393 934,17
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

EB
[Signature]

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym 31.12.2008

2008-03-12

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwoty
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 895 850,85
	– korekty błędów podstawowych	
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 895 850,85
1.	<i>Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) na początek okresu</i>	7 905 618,62
1.1	Zmiany kapitału podstawowego (funduszu założycielskiego)	
	a) zwiększenie (z tytułu)	
	– otrzymania dotacji	
	– otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	
	– sprzedaż nieruchomości przy ul. 11 Listopada 26	
1.2.	Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) na koniec okresu	7 905 618,62
2.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</i>	
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	
	a) zwiększenie (z tytułu)	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	
3.	<i>Udziały (akcje) własne na początek okresu</i>	
	a) zwiększenie	
	b) zmniejszenie	
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	
4.	<i>Kapitał zapasowy (fundusz zakładu) na początek okresu</i>	
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego (funduszu zakładowego)	
	a) zwiększenie (z tytułu)	
	– z podziału zysku	
	–	
	–	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	
	– pokrycia straty	
4.2.	Stan kapitału zapasowego (funduszu zakładu) na koniec okresu	
5.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</i>	
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	
	a) zwiększenie (z tytułu)	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	
	– zbycia środków trwałych	
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	
6.	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</i>	
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	
	a) zwiększenie (z tytułu)	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	

[Signature]

Wyszczególnienie	Kwoty
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 009 767,77
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	
– korekty błędów podstawowych	
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	
a) zwiększenie (z tytułu)	
– podziału zysku z lat ubiegłych	
b) zmniejszenie (z tytułu)	
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	
– korekty błędów podstawowych	
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 009 767,77
a) zwiększenie (z tytułu)	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	
b) zmniejszenie (z tytułu)	
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	661 939,13
8. Wynik netto	661 939,13
a) zysk netto	
b) strata netto	
c) odpisy z zysku	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 557 789,98
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	
podziału zysku (pokrycia straty)	

Siemiatycze: 12-03-2009r.

Sporządziła: Boguszevska Elżbieta

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Elżbieta Boguszevska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
mgr Robert Makstmiuk