

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu na dzień 31 grudnia 2005 roku

1.

1)Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzenia przedstawia zestawienie:

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych a) wartość początkowa

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa					Rozchody	BZ 31.12.2005	Amortyzacja
		BO 1.01.2005	Przychody						
			Z zakupów własnych	Finansowane z Budżetu Państwa	Darowizna				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych								
2	Wartość firmy								
3	Inne wartości niematerialne i prawne	889 730,46					889 730,46	3 647,40	
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych								
	Razem	889 730,46					889 730,46	3 647,40	

b) Umorzenie

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie				Wartość netto na 1.01.2005 (3-12)	Wartość netto na 31.12.2005 (8-15)
		BO 1.01.2005	Dot. rozchodów	Inne	BZ 31.12.2005 (9+12-13+/-14)		
10	11	12	13	14	15	16	17
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych						
2	Wartość firmy						
3	Inne wartości niematerialne i prawne	881 509,51			885 156,91	8 220,95	4 573,55
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych						
	Razem	881 509,51			885 156,91	8 220,95	4 573,55

Zmiany rzeczowych aktywów trwałych

a) wartość początkowa

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa					Rozchody	BZ 31.12.2005	Amortyzacja
		BO 1.01.2005	Przychody			BZ 31.12.2005			
			Zakupy ze środków własnych	Zakupy finansowane z Budżetu Państwa	Darowizna				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Grunty (w tym prawo użyt. wieczystego gruntu)	932 841,00					932 841,00		
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 626 185,92	110 684,35	229 955,63			59 966 825,90	1 565 498,66	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 317 652,38	67 351,00				10 385 003,38	789 875,00	
4	Środki transportu	564 817,58					564 817,58	48 232,19	
5	Inne środki trwałe	56 082 592,10	792 544,75	393 678,25	199 786,00	4 903,00	57 463 698,10	3 676 092,08	
6	Środki trwałe w budowie	1 724 206,82	433 910,16	695 998,71		1 978 128,33	875 987,36		
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00							
	Razem	129 248 295,80	1 404 490,26	1 319 632,59	199 786,00	1 983 031,33	130 189 173,32	6 079 697,93	

umorzenie

b)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie					BZ 31.12.2005	Wartość netto na 1.01.2005 (3-12)	Wartość netto na 31.12.2005 (8-16)
		BO 1.01.2005	Dot. rozchodów	Odpisy aktualizacyjne	Inne	BZ 31.12.2005			
10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)						932 841,00	932.841,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 418 456,13				10 983 954,79	50 207 729,79	48 982 871,11	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 667 937,37				8 457 812,37	2 649 715,01	1 927 191,01	
4	Środki transportu	403 358,99				451 591,18	161 458,59	113 226,40	
5	Inne środki trwałe	44 731 752,09				48 415 028,67	11 350 840,01	9 048 669,43	
6	Środki trwałe w budowie						1 724 206,82	875 987,36	
7	Zaliczki na środki trwałe w						0,00	0,00	

	budowie							
	Razem	62 221 504,58				68 308 387,01	67 026 791,22	61 880 786,31

Zmiany środków trwałych o niskiej wartości jednostkowej, amortyzowanych jednorazowo:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa					Koszty zużycia materiałów - wyposażenie	
		BO 1.01.2005	Przychody			Rozchody		BZ 31.12.2005
			Zakupy	Z inwestycji	Darowizna			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wyposażenie	13 809 607,05	91 867,40		17 527,67	171 487,95	13 747 514,17	104 620,00
2	Zbiory biblioteczne	21 064,75					21 064,75	
	Razem	13 830 671,80	91 867,40		17 527,67	171 487,95	13 768 578,92	104 620,00

b) umorzenie

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie					Wartość netto na 1.01.2005 (3-12)	Wartość netto na 31.12.2005 (8-16)
		BO 1.01.2005	Dot. rozchodów	Odpisy aktualizacyjne	Inne	BZ (9+12-13-14+/- 15)		
10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Wyposażenie	13 809 607,05				13 747 514,17	0,00	0,00
2	Zbiory biblioteczne	21 064,75				21 064,75	0,00	0,00
	Razem	13 830 671,80				13 768 578,92	0,00	0,00

- 1) Szpital nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 2) Nieamortyzowane (nieumarzane) przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu, nie występują.
- 3) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują.
- 4) Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) w 100 % stanowi własność Samorządu Województwa Lubelskiego.
- 5) Zmiany w stanie kapitału (funduszu) zapasowym (rezerwowym) przedstawiono w zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- 6) Stratę za rok obrotowy zamierza się pokryć zyskiem z działalności z lat następnych.
- 7) Jednostka nie utworzyła w roku obrotowym rezerw.
- 8) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności obrazuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności (zł)
Stan na początek roku:	1 700,00
Zwiększenie:	
Zmniejszenie (należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne):	
Stan na koniec roku:	1 700,00

Odpisy te korygują stan należności wykazywanych w bilansie o wysokość kwestionowaną przez dłużników.

- 1) Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty obrazuje poniższe zestawienie:

L.p.	Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu	Wartość	Przewidywany okres spłaty			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 909 032,44				5 909 032,44
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00				0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 909 032,44				5 909 032,44
	a) kredyty i pożyczki	5 909 032,44				5 909 032,44
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00				0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00				0,00
	d) inne	0,00				0,00

- 1) Czynne rozliczenia międzyokresowe składają się z wydatków na ubezpieczenie majątkowe oraz komunikacyjne obciążające wynik roku następnego.

Bierne rozliczenia międzyokresowe obejmują podatek od nieruchomości, którego odpisanie nastąpi po otrzymaniu decyzji o zakończeniu restrukturyzacji tego tytułu podatkowego.

2) Nie istnieją żadne zobowiązania zabezpieczone na majątku Szpitala.

3) Zobowiązania warunkowe nie występują.

1.

1) Od dnia akcesji Polski do Unii Europejskiej świadczenia zdrowotne wykonywane są zarówno dla odbiorców krajowych jak i obywateli Państw Członkowskich w ramach przepisów o koordynacji.

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto przedstawia się następująco:

Przychody netto ze sprzedaży	Wartość zł	Struktura %
Przychody ze sprzedaży produktów	73 436 558,78	93,70%
Usługi medyczne	71 902 863,62	91,75%
Usługi pralnicze	602 142,77	0,77%
Usługi gastronomiczne	358 592,58	0,46%
Usługi spalania odpadów	127 520,61	0,16%
Usługi pozostałe (czynsze i inne)	445 439,20	0,57%
Zmiana stanu produktów	4 742,00	0,01%
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 930 910,28	6,29%
Sprzedaż towarów	4 914 622,00	6,27%
Sprzedaż materiałów	16 288,28	0,02%
Razem przychody netto ze sprzedaży	78 372 211,06	100,00%

1) W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2) W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

3) W roku obrotowym nie wystąpiło zaniechanie prowadzonej działalności, ani też przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

4) Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto są następujące:

Przychody	Wartość zł
<i>Pozycje korygujące przychody</i>	
Odsetki naliczone	-52 280,28
Umorzenie wpłat na PFRON za 12/2004	-53 458,20
Razem korekta przychodów	-105 738,48
Koszty uzyskania przychodów	Wartość zł
<i>Pozycje korygujące koszty uzyskania przychodów</i>	
amortyzacja ogółem	-6 083 345,33
amortyzacja podatkowa	1 570 166,54
Koszty księgowane w 2004 r. a dotyczące 2005 r.	5 596,47
Koszty księgowane w 2006 r. a dotyczące 2005 r.	13 193,73
Koszty księgowane w 2005 r. a dotyczące 2004 r.	-7 739,95
Koszty księgowane w 2005 r. a dotyczące 2006 r.	-696,00
Niedokonane wypłaty świadczeń oraz należności z tytułu umów o pracę oraz umów zleceń	-925 466,10
Nieopłacone składki ZUS finansowane przez płatnika składek	-434 552,59
Składka PFRON	-283 854,10

Odsetki za zwłokę od należności budżetowych	-334 782,42
Koszty niezwiązane z uzyskanym przychodem	-1 262 560,12
Razem korekta kosztów	-7 744 039,87

1) Szpital jest jednostką sporządzającą rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Dane o kosztach rodzajowych ujęte są w rachunku zysków i strat.

1)W roku 2005 w Szpitalu prowadzone były dwie inwestycje:

- „Modernizacja - Powiększenie Pracowni Hemodynamicznej Szpitala „Papieskiego” w Zamościu” oraz
- „Modernizacja systemu informatycznego w Szpitalu Papieskim w Zamościu”.

Projekty te refinansowane były przez Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego.

W okresie sprawozdawczym zakończono inwestycję „Modernizacja - Powiększenie Pracowni Hemodynamicznej Szpitala „Papieskiego” w Zamościu”, a koszty jej wytworzenia wyniosły 1 910 434,54 złotych.

Inwestycja pod nazwą „Modernizacja systemu informatycznego w Szpitalu Papieskim w Zamościu” do dnia bilansowego nie została zakończona. Przewidywany termin jej zakończenia, określony w umowie zawartej z Wojewodą Lubelskim, nastąpi w czerwcu 2006 roku. Ogół kosztów poniesionych na tę inwestycję od dnia jej rozpoczęcia do dnia bilansowego wyniósł 875 987,36 złotych.

2)Informację o poniesionych w roku obrotowym nakładach na niefinansowe aktywa trwale przedstawia poniższa tabela:

Grupa rodzajowa	Nazwa zakupionego składnika aktywów	Ilość	Wartość środków trwałych	Źródła finansowania				
				Środki własne	Darowizna/ Ujawnienie	Ministerstw o Zdrowia - POLKARD	Urząd Marszałkowski	EFRR
ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG GRUP								
Grupa I	Zwiększenie wartości budynku (Pracownia Hemodynamiczna)	1	340 639,98	110 684,35				229 955,63
Razem Grupa I			340 639,98	110 684,35	0,00	0,00	0,00	229 955,63
Grupa IV	Serwer HP		56 958,00	56 958,00				
Razem Grupa IV			56 958,00	56 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa VI	Klimatyzator	1	4 903,00	4 903,00				
Grupa VI	Armatura	1	5 490,00	5 490,00				
Razem Grupa VI			10 393,00	10 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa VIII	Ureterorenoskop	1	10 459,00	10 459,00				
Grupa VIII	Zabudowa przyścienna	1	4 819,00	4 819,00				
Grupa VIII	Automatyczny wstrzykiwacz do angiokardiografu	1	87 633,00	21 908,25				65 724,75
Grupa VIII	Kardiomonitor hemodynamiczny	1	144 450,00	36 112,50				108 337,50
Grupa VIII	Monitor extra bright	1	19 032,00	4 758,00				14 274,00
Grupa VIII	Diamentor	1	27 291,00	27 291,00				
Grupa VIII	Modernizacja elektrofizjografu	1	100 000,00	40 000,00		60 000,00		
Grupa VIII	Uniwersalny moduł do NIBP	1	11 609,00	0,00	11 609,00			
Grupa VIII	Pompa infuzyjna	4	14 092,00	0,00			14 092,00	
Grupa VIII	Pompa infuzyjna	5	23 320,00	23 320,00				

Grupa VIII	Aparat EKG	2	27 392,00	27 392,00				
Grupa VIII	Rejestrator	6	59 064,00	59 064,00				
Grupa VIII	Monitor	6	61 722,00	61 722,00				
Grupa VIII	Zestaw endoskopowy	1	74 764,00	74 764,00				
Grupa VIII	Zestaw nCPAP	1	56 783,00	0,00	56 783,00			
Grupa VIII	Aparat EKG	1	9 625,00	2 501,70		7 123,30		
Grupa VIII	Kardiomonitor	1	135 846,00	35 308,70		100 537,30		
Grupa VIII	Rejestrator HolCARD	1	3 162,00	821,86		2 340,14		
Grupa VIII	Ssak elektryczny	1	13 000,00	3 378,92		9 621,08		
Grupa VIII	Rejestrator EKG	1	11 341,00	2 947,72		8 393,28		
Grupa VIII	Rejestrator HolCARD	1	4 371,00	1 136,10		3 234,90		
Grupa VIII	Eroscan	1	13 794,00	0,00	13 794,00			
Grupa VIII	Laryngostroboskop	1	89 741,00	89 741,00				
Grupa VIII	Videoprocessor	1	13 900,00	0,00	13 900,00			
Grupa VIII	Videokolonoskop	1	59 000,00	0,00	59 000,00			
Grupa VIII	Videogastroskop	1	44 700,00	0,00	44 700,00			
Grupa VIII	Euro Fantom Mammo	1	10 299,00	10 299,00				
Grupa VIII	Aparat HD	3	105 000,00	105 000,00				
Grupa VIII	Aparat do reutilizacji	4	149 800,00	149 800,00				
Razem Grupa VIII			1 386 009,00	792 544,75	199 786,00	191 250,00	14 092,00	188 336,25
Razem środki trwałe			1 793 999,98	970 580,10	199 786,00	191 250,00	14 092,00	418 291,88
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE								
Modernizacja Systemu Informatycznego "Szpitala Papieskiego" w Zamościu								
1.	Serwer	1	180 928,96	45 232,24				135 696,72
2.	Oprogramowania bazodanowe CACHE	1	634 058,40	158 514,60				475 543,80
3.	Pakiet emulatorów terminali	1	61 000,00	15 250,00				45 750,00
Razem			875 987,36	218 996,84	0,00	0,00	0,00	656 990,52
Razem środki trwałe w budowie			875 987,36	218 996,84	0,00	0,00	0,00	656 990,52
Ogółem nakłady inwestycyjne			2 669 987,34	1 189 576,94	199 786,00	191 250,00	14 092,00	1 075 282,40

Planuje się, że w 2006 roku Szpital poniesie nakłady inwestycyjne wyszczególnione w poniższej tabeli:

Planowane inwestycje	Wartość
Kontynuacja realizacji projektu ZPORR „Modernizacja Systemu Informatycznego w Szpitalu Papieskim w Zamościu”	535 750,00
Modernizacja III piętra Bloku „A”	120 000,00
Modernizacja IV piętra BLOKU „A”	16 000,00
Modernizacja Bloku Operacyjnego	50 000,00
Modernizacja wind Szpitala Blok „E”	150 000,00
Modernizacja systemu zamknięcia drzwi SOR	40 000,00
Program „POLKARD” – zakup kardiologicznego sprzętu medycznego	546 082,09
Zakup dokumentacji dźwiękowej systemu ostrzegawczego	20 000,00
Zakup sprzętu medycznego z dotacji Urzędu Marszałkowskiego	982 500,00
Zakup sprzętu medycznego ze środków własnych	1 309 000,00
Zakup pojazdu dla potrzeb Szpitala	60 000,00

Zakup urządzenia do powielania druków	15 000,00
Inwestycja długoterminowa przy współudziale ze środkami z unii	237 960,50
Budowa parkingu tymczasowego na działkach 84/4, 84/5 i 84/6	10 000,00
Ogółem nakłady inwestycyjne	4 092 292,59

1) Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym nie występują.

1) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje.

2a.

W bilansie oraz rachunku zysków i strat nie występują pozycje wyrażone w walutach obcych.

1.

Struktura przepływu środków pieniężnych według rodzajów działalności kształtuje się następująco:

<i>Przepływy według rodzajów działalności</i>	<i>Wartość zł</i>	<i>Struktura %</i>
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-4 703 235,99	3735,35%
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-2 026 278,42	1609,29%
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	6 603 602,74	-5244,63%
Zmiana stanu środków pieniężnych	-125 911,67	100,00%

W rachunku przepływów pieniężnych występują następujące różnice pomiędzy niektórymi jego pozycjami a zmianami stanu tych samych pozycji w bilansie:

<i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych</i>	
wg bilansu	-10 301 160,03
+/- zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	1 093 241,14
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych	-9 207 918,89

1.

1) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe przedstawia zestawienie:

<i>L.p.</i>	<i>Grupa zawodowa</i>	<i>Zatrudnienie w etatach</i>	<i>Struktura %</i>
1.	Lekarz medycyny	199,91	16,29%
2.	Lekarz stomatolog	3,75	0,31%
4.	Mgr farmacji	10,66	0,87%
5.	Mgr pielęgniarstwa	25,56	2,08%
6.	Mgr rehabilitacji	3	0,24%
7.	Inny niższy	38,3	3,12%
8.	Inny ze średnim	44,17	3,60%
9.	Inny z wyższym	12	0,98%
10.	Pielęgniarki	420,69	34,27%

11.	Położne	52,98	4,32%
12.	Administracyjni, ekonomiczni, techniczni	110,45	9,00%
13.	Gospodarczy i obsługi	137,63	11,21%
14.	Salowe	109,04	8,88%
15.	Technicy medyczni	59,27	4,83%
	Razem	1 227,41	100,00%

1.

1)Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie występują.

2)Po dniu bilansowym, nie nastąpiły znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3)W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

2.Wspólnych przedsięwzięć Szpital nie podejmował. Nie istnieją powiązania kapitałowe z innymi podmiotami.

1.W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie Szpitala ze spółkami kapitałowymi.

2.Niepewności co do możliwości kontynuowania działalności Szpitala nie występują.

3.Nie istnieją inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala.