

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
na dzień 31 grudnia 2010 roku

1. Sprawozdanie finansowe dotyczy działalności Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu z siedzibą przy Al. Jana Pawła II 10.

Podstawowym przedmiotem działalności Szpitala jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- leczenia szpitalnego, które obejmuje hospitalizacje w oddziale szpitalnym,
- leczenie szpitalnego w zakresie chemioterapii,
- leczenia szpitalnego w zakresie programów terapeutycznych,
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, a w szczególności porad specjalistycznych,
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie ambulatoryjnych świadczeń diagnostycznych kosztochłonne,
- rehabilitacji leczniczej obejmującej porady oraz zabiegi rehabilitacyjne, a także porady rehabilitacji kardiologicznej,
- leczenia psychiatrycznego,
- udzielania świadczeń zdrowotnych w ramach świadczeń odrębnie kontraktowanych obejmujących hemodializy,
- programów profilaktycznych,
- porad Podstawowej Opieki Zdrowotnej.

Szpital został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej dn. 29.06.2001 r. pod numerem KRS: 0000021024 w Sądzie Rejonowym w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

2. Samodzielny Publiczny Szpital Wojewódzki im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu prowadzi działalność gospodarczą od dnia 29 grudnia 1998 r. a czas trwania działalności nie jest ograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od **dnia 1 stycznia 2010 roku** do **dnia 31 grudnia 2010 roku** i zawiera informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej Szpitala.
4. W skład Szpitala nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szpital w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu nieistnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie jej kontynuowania.
6. Sprawozdanie finansowe Szpitala nie zostało sporządzone po połączeniu spółek.
7. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:
 1. Ewidencją ilościowo-wartościową objęto następujące grupy składników aktywów:
 - środki trwałe,
 - wartości niematerialne i prawne,
 - materiały,

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
lek. med. Andrzej Mielcarek

- towary,
dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych.
- 2. Wartość niżej wymienionych składników aktywów podlega odpisaniu w koszty wprost po zakupie lub wytworzeniu:
 - środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł, które księguje się w koszty zużycia materiałów,
 - paliwo i części zamienne na potrzeby transportu gospodarczego zarachowuje się w koszty w momencie zakupu. Zużycie paliwa jest kontrolowane za pomocą norm zakładowych za okresy miesięczne. Zużycie części zamiennych zarachowuje się w koszty bieżąco – w każdym przypadku potrzeby wymiany zużytych na nowe.
 - koszty zakupu materiałów ze względu na ich nieznaczny wpływ na wynik finansowy – zarachowuje się bezpośrednio w koszty danej działalności, a zatem nie zwiększają one ceny nabycia tych materiałów.
- 3. Dla wyceny stanu i rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych przyjmuje się rzeczywiste ceny zakupu, przy czym wartość rozchodu ustala się metodą pierwsze przyszło – pierwsze wyszło.
- 4. Szpital prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5.
- 5. Sprawozdanie rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym. Ewidencję przychodów i związanych z nimi kosztów wyodrębnionych rodzajów działalności prowadzi się w sposób pozwalający na ustalenie wyniku finansowego ze sprzedaży.
- 6. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.
- 7. Postępowanie z dowodami księgowymi.
 - 7.1. Dowody zastępcze (art. 20 ust. 4 ustawy o rachunkowości) mogą być stosowane w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych w odniesieniu do:
 - rzeczowych składników majątku, osoba która przyjęła dostawę, potwierdza ten fakt dowodem przyjęcia stosowanym przy dostawach obcych fakturowanych,
 - usług obcych jeszcze niezafakturowanych a odebranych, należy potwierdzić ich odbiór dowodem stosowanym przy przyjęciu materiałów lub towarów, podając wartość tych usług.
 - 7.2. Jeżeli jedną operację dokumentuje więcej niż jeden dowód (Art. 22 ust.4) lub więcej niż jeden egzemplarz dowodu, to podstawę zapisu stanowi oryginał lub jeden z dokumentów będący oryginałem, do którego załączony jest kolejny dowód niepodlegający księgowaniu, który nie podlega korekcie, jako błędnie sporządzony.
- 8. Przyjęto następujące zasady amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:
 - 8.1. Amortyzację rozpoczyna się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek lub wartość wprowadzono do ewidencji.

8.2. Obiekty amortyzuje się do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym nastąpiła ich likwidacja.

8.3. Metodą liniową są amortyzowane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500 zł. Amortyzacji dokonuje się, według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych, w równych ratach miesięcznych, przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników obniżających lub podwyższających stawki amortyzacyjne, albo indywidualnie ustalanych stawek amortyzacyjnych dla używanych lub ulepszonych środków trwałych. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są co miesiąc w równych ratach.

8.4. Dolna granica wartości środków trwałych wynosi 500 zł. Sprzęt poniżej tej wartości zaliczany jest do materiałów, nie podlega ewidencji, lecz bezpośrednio po wydaniu do użytkowania spisany jest w koszty zużycia materiałów.

Środki trwałe o wartości od 500 zł do nieprzekraczającej 3.500 zł objęte są ewidencją pozaksiegową w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenie miejsca jego użytkowania.

9. Pomiar wartości inwestycji.

9.1. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne na moment bilansowy wycenia się na poziomie cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

9.2. Inwestycje długoterminowe na moment bilansowy wycenia się na poziomie ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

9.3. Inwestycje krótkoterminowe na moment bilansowy wycenia się na poziomie ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa.

9.4. Jeżeli ceny nabycia jednakowych albo uznanych za jednakowe inwestycji są różne, to rozchód ich wycenia się według metody wartości składnika kolejno po cenach tych składników, które jednostka najwcześniej nabyła.

9.5. Kryterium podziału inwestycji na długo- i krótkoterminowe stanowi rok liczony od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia.

10. Rozliczenia międzyokresowe.

10.1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów następują, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

10.2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów są tworzone w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Rezerwa na świadczenia pracownicze tworzona jest tylko w przypadku, gdy świadczenia te są istotne dla wyniku jednostki.

10.3. Odpisów czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonuje się stosownie do upływu czasu.

11. Różnice kursowe walut ustalane są na podstawie Art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

12. Za straty i zyski nadzwyczajne uznaje się skutki finansowe zdarzeń losowych, restrukturyzacji, oraz sprzedaż zorganizowanej części jednostki.

13. Odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie należności mogą nie być naliczane i dochodzone w przypadku gdy ich suma w skali roku nie przekracza 10,00 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

mgr Andrzej Gryn

SAMODZIELNY PUBLICZNY
SZPITAL WOJEWÓDZKI
im. Papieża Jana Pawła II
22-400 Zamość, ul. Aleje Jana Pawła II 10
tel. 084-677-33-33, fax 084-638-66-69

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
lek. med. Andrzej Mielcarek

BILANS
na dzień 31 grudnia 2010 roku

	AKTYWA		PASywa	
	Stan na		Stan na	
	31 grudzień 2009	31 grudzień 2010	31 grudzień 2009	31 grudzień 2010
A. Aktywa trwałe	63 555 918,05	64 537 177,35	A. Kapitał (fundusz) własny	57 002 871,64
1. Wartości niematerialne i prawne	1 251,13	14 445,46	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	94 122 900,64
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 251,13	14 445,46	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	
4. Prawnych			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	63 554 666,92	64 522 731,89	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
1. Środki trwałe	57 816 095,56	60 367 412,09	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-39 825 015,83
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	932 100,65	932 100,65	VIII. Zysk (strata) netto	2 704 986,83
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 527 126,00	43 131 009,88	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 338 023,52	2 803 502,89	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 849 822,39
d) środki transportu	67 404,86	45 727,86	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00
e) inne środki trwałe	11 951 440,53	13 455 070,81	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
2. Środki trwałe w budowie	5 738 571,36	4 155 319,80	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	8 630 124,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	8 630 124,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	8 630 124,00
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	
- udzielone pożyczki			d) inne	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	42 553 455,77
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne	
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	41 475 749,43
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	834 480,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe	
B. Aktywa obrotowe	49 296 775,98	52 474 948,98	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
1. Zapasy	1 971 862,83	1 549 495,19	- do 12 miesięcy	19 952 023,86
1. Materiały	1 499 681,72	1 070 622,11	- powyżej 12 miesięcy	
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy	
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe	
4. Towary	472 181,11	478 873,08	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16 181 531,43
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	3 732 009,20
II. Należności krótkoterminowe	40 238 315,68	50 077 955,24	i) inne	775 704,94
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	1 077 706,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 666 242,62
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy	
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 666 242,62
- długoterminowe			- długoterminowe	4 666 242,62
- krótkoterminowe			- krótkoterminowe	4 666 242,62
2. Należności od pozostałych jednostek	40 238 315,68	50 077 955,24	PASYWA RAZEM	112 852 694,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	39 281 862,58	23 453 780,49		117 012 126,33
- do 12 miesięcy	39 281 862,58	23 453 780,49		
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	80 627,79	83 116,75		
c) inne	875 825,31	705 836,47		
d) dochodzone na drodze sądowej		25 835 221,53		
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 909 214,71	595 809,62		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 909 214,71	595 809,62		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 909 214,71	595 809,62		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 909 214,71	595 809,62		
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	177 382,76	251 688,93		
AKTYWA RAZEM	112 852 694,03	117 012 126,33		

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
SZPITAL WOJEWÓDZKI**
im. Papieża Jana Pawła II
22-400 Zamość, ul. Aleje Jana Pawła II 10
tel. 677-33-33, fax 638-66-69
NIP 922-22-92-491

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

mgr Andrzej Gryn

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

lek. med. Andrzej Mielcarek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku

	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		2009	2010
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	150 736 541,77	145 981 137,70
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	144 178 253,42	139 917 561,94
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-110 550,50	-3 109,50
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 668 838,85	6 066 685,26
B.	Koszty działalności operacyjnej	149 318 141,99	146 380 527,40
I.	Amortyzacja	5 847 116,73	6 706 134,04
II.	Zużycie materiałów i energii	31 228 565,59	29 772 473,73
III.	Usługi obce	19 679 879,99	20 102 485,71
IV.	Podatki i opłaty	2 606 931,34	2 695 787,86
V.	Wynagrodzenia	71 077 496,69	68 806 277,87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 545 976,56	13 295 004,14
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	161 789,23	281 839,39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 170 385,86	4 720 524,66
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 418 399,78	-399 389,70
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 671 185,75	3 451 107,31
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	2 343 255,56	2 904 201,14
III.	Inne przychody operacyjne	327 930,19	546 906,17
E.	Pozostałe koszty operacyjne	424 051,68	708 966,56
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	28 088,29	1 279,88
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	395 963,39	707 686,68
F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	3 665 533,85	2 342 751,05
G.	Przychody finansowe	43 446,31	24 525,18
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	43 446,31	24 525,18
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	H. Koszty finansowe	1 003 993,33	2 369 045,65
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	1 003 993,33	2 366 886,63
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		2 159,02
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 704 986,83	-1 769,42
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	5 359 594,80
I.	Zyski nadzwyczajne		5 359 594,80
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	2 704 986,83	5 357 825,38
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 704 986,83	5 357 825,38

Zamość, dnia 31 marca 2011 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

mgr Andrzej Gryn

SAMODZIELNY PUBLICZNY
SZPITAL WOJEWÓDZKI
im. Papieża Jana Pawła II
22-400 Zamość, ul. Aleje Jana Pawła II 10
tel. 677-33-33, fax 638-66-69
NIP 922-22-92-491

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
lek. med. Andrzej Mielcarek

Rachunek przepływów pieniężnych
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku

	Wyszczególnienie	Stan na dzień	
		31 grudzień 2009	31 grudzień 2010
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	2 704 986,83	5 357 825,38
II.	Korekty razem	5 148 394,23	-17 402 103,39
	1. Amortyzacja	5 847 116,73	6 706 134,04
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	440 051,42	588 589,02
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	28 088,29	1 279,88
	5. Zmiana stanu rezerw		
	6. Zmiana stanu zapasów	294 317,62	422 367,64
	7. Zmiana stanu należności	-13 359 097,60	-10 144 886,13
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	10 510 764,31	-6 358 426,59
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 730 409,02	-352 693,48
	10. Inne korekty	-2 343 255,56	-8 264 467,77
	III. Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	7 853 381,06	-12 044 278,01
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
	4. Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	6 907 083,36	7 678 367,02
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 907 083,36	7 678 367,02
	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	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
	4. Inne wydatki inwestycyjne		
	III. Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-6 907 083,36	-7 678 367,02
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	4 177 724,76	17 136 989,71
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 834 469,20	6 815 224,34
	2. Kredyty i pożyczki		7 417 564,23
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
	4. Inne wpływy finansowe	2 343 255,56	2 904 201,14
II.	Wydatki	1 274 531,42	3 727 749,77
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	834 480,00	3 131 449,20
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
	8. Odsetki	440 051,42	596 300,57
	9. Inne wydatki finansowe		
	III. Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 903 193,34	13 409 239,94
D.	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	3 849 491,04	-6 313 405,09
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 849 491,04	-6 313 405,09
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 059 723,67	6 909 214,71
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	6 909 214,71	595 809,62
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Zamość, dn. 31 marca 2011 r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
SZPITAL WOJEWÓDZKI
im. Papieża Jana Pawła II
22-400 Zamość, ul. Aleje Jana Pawła II 10
tel. 677-33-33, fax 638-66-69
NIP 922-22-92-491

GLÓWNY KSIĘGOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

mgr Andrzej Gryn

DIREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
lek. med. Andrzej Mielcarek

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2010 roku**

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
SZPITAL WOJEWÓDZKI**
im. Papieża Jana Pawła II
22-400 Zamość, ul. Aleje Jana Pawła II 10
tel. 677-33-33, fax 638-66-69
NIP 922-22-92-491

Wyszczególnienie		Rok 2009	Rok 2010
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	47 966 089,65	57 002 871,64
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		-313 514,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	47 966 089,65	56 689 357,64
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	87 791 105,48	94 122 900,64
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 331 795,16	6 824 858,71
	-wydania udziałów (emisji akcji)		
	- otrzymania dotacji budżetowych, darów o charakterze majątku trwałego	6 331 795,16	6 824 858,71
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- zmniejszenia wartości majątku trwałego, zwrot środków budżetowych		
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	94 122 900,64	100 947 759,35
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
	2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
	3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
	4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- amortyzacji majątku trwałego		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- umorzenia majątku trwałego		
	4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
	6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-36 209 771,61	-39 825 015,83
	7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
	7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-36 209 771,61	-39 825 015,83
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		-313 514,00
	7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-36 209 771,61	-40 138 529,83
	a) zwiększenie (z tytułu)	-3 615 244,22	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-3 615 244,22	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 704 986,83
	-pokrycia straty		2 704 986,83
	7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-39 825 015,83	-37 433 543,00
	7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-39 825 015,83	-37 433 543,00
8.	Wynik netto	2 704 986,83	5 357 825,38
	a) zysk netto	2 704 986,83	5 357 825,38
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	57 002 871,64	68 872 041,73
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	57 002 871,64	68 872 041,73

Zamość, dnia 31 marca 2011 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
mgr Andrzej Gryn

DIREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
lek. med. Andrzej Mielcaruk

Informacja dodatkowa

**do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu**

na dzień 31 grudnia 2010 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						
		BO 1.01.2010 r.	Przychody			Rozchody	BZ 31.12.2010 r.	Amortyzacja
			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	1 609 633,86	16 050,00			143 900,00	1 481 783,86	3 527,50
3	Inne wartości niematerialne i prawne							
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych							
	Razem	1 609 633,86	16 050,00			143 900,00	1 481 783,86	3 527,50

b) umorzenie

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie					Wartość netto na 31.12.2010 r.(8-15)
		BO 1.01.2010 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2010 r.	Wartość netto na 1.01.2010 r. (3-12)	
10	11	12	13	14	15	16	17
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych						
2	Wartość firmy	1 608 382,73	3 527,50	144 571,83	1 467 338,40	1 251,13	14 445,46
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych						
	Razem	1 608 382,73	3 527,50	144 571,83	1 467 338,40	1 251,13	14 445,46

Zmiany rzeczowych aktywów trwałych

a) wartość początkowa

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa						Amortyzacja	
		BO 1.01.2010 r.	Przychody			Rozchody/ Likwidacja	BZ 31.12.2010 r.		
			Zakupy ze środków własnych	Zakupy finansowane z dotacji budżet.	Darowizna / Ujawnienie				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Grunty (w tym prawo użyt. wieczystego gruntu)	932 100,65					0,00	932 100,65	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 819 660,57	169 949,17	1 040 000,00			0,00	62 029 609,74	1 606 065,29
3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 540 183,67	49 717,34	1 850 098,38			291 322,31	11 148 677,08	433 056,47
4	Środki transportu	475 210,58						475 210,58	21 677,00
5	Inne środki trwałe	69 001 836,71	151 639,29	5 984 164,40	9 634,37	207 902,44		74 939 372,33	4 641 807,78
6	Środki trwałe w budowie	5 738 571,36	153 711,96	5 284 519,31		7 021 482,83		4 155 319,80	
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00							
	Razem	146 507 563,54	525 017,76	14 158 782,09	9 634,37	7 520 707,58		153 680 290,18	6 702 606,54

umorzenie

b)

Lp.	Wyszczególnienie	BO 1.01.2010 r.	Umorzenie				Wartość netto na 31.12.2010 r. (8-16)	
			Zwiększenia	Odpisy aktualizacyjne	Zmniejszenia	BZ 31.12.2010 r.		
10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0				0	932 100,65	932 100,65
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 292 534,57	1 606 065,29			0	43 527 126,00	43 131 009,88
3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 202 160,15	433 056,47			290 042,43	1 338 023,52	2 803 502,89
4	Środki transportu	407 805,72	21 677,00			429 482,72	67 404,86	45 727,86
5	Inne środki trwałe	57 050 396,18	4 641 807,78			207 902,44	11 951 440,53	13 455 070,81
6	Środki trwałe w budowie						5 738 571,36	4 155 319,80
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie						0	0
	Razem	82 952 896,62	6 702 606,54	0	497 944,87	89 157 558,29	63 554 666,92	64 522 731,89

Zmiany środków trwałych o niskiej wartości jednostkowej, amortyzowanych jednorazowo:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa						Koszty zużycia materiałów - wyposażenie
		BO 1.01.2010 r.		Przychody		Rozchody	BZ 31.12.2010 r.	
		3	4	5	6			
1	Wyposażenie	14 028 133,07	123 047,04	20 171,32		349 160,24	13 822 191,19	143 218,36
2	Zbiory biblioteczne	21 285,35	0,00			0,00	21 285,35	
	Razem	14 049 418,42	123 047,04	20 171,32		349 160,24	13 843 476,54	143 218,36

b) umorzenie

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie						Wartość netto na 31.12.2010 r. (8-16)
		BO 1.01.2010 r.		Zmniejszenia		BZ 31.12.2010 r.	Wartość netto na 1.01.2010 r. (3-12)	
		12	13	14	15			
1	Wyposażenie	14 028 133,07	123 047,04	20 171,32		349 160,24	0,00	0,00
2	Zbiory biblioteczne	21 285,35	0,00			0,00	0,00	0,00
	Razem	14 049 418,42	123 047,04	20 171,32		349 160,24	0,00	0,00

- 2) Szpital nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.
- 3) Nieamortyzowane (nieumarzane) przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu, nie występują.
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują.
- 5) Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) w 100 % stanowi własność Samorządu Województwa Lubelskiego.
- 6) Zmiany w stanie kapitału (funduszu) zapasowym (rezerwowym) przedstawiono w zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- 7) Zysk za rok obrotowy przeznacza się do pokrycia strat z lat ubiegłych.
- 8) Jednostka nie tworzyła w roku obrotowym rezerw. Ze względu na kryterium istotności i zróżnicowanie wiekowe pracowników, nie zachodzi potrzeba tworzenia rezerwy na świadczenia emerytalne, rentowe, odprawy pośmiertne, nagrody jubileuszowe.
- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności obrazuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności (zł)
Stan na początek roku:	9 169 019,80
Zwiększenie:	0,00
Zmniejszenie (należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne):	2 767 660,00
Stan na koniec roku:	6 401 359,80

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

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

L.p.	Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu	Wartość pozostała do spłaty od dnia bilansowego	Przewidywany okres spłaty według umowy			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 691 413,29	0,00	2 691 413,29	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00				0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 691 413,29	0,00	2 691 413,29	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	2 691 413,29		2 691 413,29	0,00	0,00
	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

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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują środki pieniężne otrzymane z Ministerstwa Zdrowia na sfinansowanie nabycia środków trwałych.

Tytuły	Stan na dzień	
	31 grudnia 2009 r.	31 grudnia 2010 r.
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. B.IV. aktywów bilansu), w tym:	177 382,76	251 688,93
- opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe	177 382,76	251 688,93
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. B.IV. pasywów), w tym:	4 666 242,62	4 387 855,31
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	4 666 242,62	4 387 855,31

12) Szpital posiada następujące zobowiązania zabezpieczone na majątku:

Zobowiązania zabezpieczone na majątku Szpitala
stan na 31 grudnia 2010 r.

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia
Pożyczka udzielona przez Samorząd Województwa Lubelskiego	3.000.000,00	Weksel własny in blanco
Kredyt bankowy z Nordea Bank Polska S.A.	216.675,02	Zastaw rejestrowy na wierzytelności
Kredyt bankowy z Banku Gospodarstwa Krajowego	973.560,00	Cesja wierzytelności z umów z NFZ
Kredyt bankowy z Banku Polska Kasa Opieki S.A.	2.000.258,08	Cesja wierzytelności z umów z NFZ
		Weksel własny in blanco
Kredyt bankowy z Banku Polska Kasa Opieki S.A.	2.200.631,13	Cesja wierzytelności z umów z NFZ
		Weksel własny in blanco

13) Zobowiązania warunkowe nie występują.

2.

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	139 917 561,94	95,85%
Usługi medyczne	137 691 014,68	94,32%
Usługi pralnicze	417 288,44	0,29%
Usługi gastronomiczne	388 597,87	0,27%
Usługi spalania odpadów	164 370,34	0,11%
Usługi pozostałe (czynsze i inne)	1 256 290,61	0,86%
Zmiana stanu produktów	-3 109,50	0,00%
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 066 685,26	4,16%
Sprzedaż towarów	6 055 319,05	4,15%
Sprzedaż materiałów	11 366,21	0,01%
Razem przychody netto ze sprzedaży	145 981 137,70	100,00%

- 2) W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.
- 3) W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- 4) W roku obrotowym nie wystąpiło zaniechanie prowadzonej działalności, ani też przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
- 5) Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto są następujące:

Zysk netto w rachunku zysków i strat	5 357 825,38
Pozycje zwiększające przychody:	690 488,74
- dotacja z MZ na zakup środków trwałych	570 175,50
- wpływy środków na rachunek Funduszu Rajdowego	12 104,99
- refundacja za leki i sprzęt medyczny za 12/2009 otrzymana w 01/2010 r.	108 208,25
Pozycje nie stanowiące przychodów podatkowych:	15 943 883,90
- świadczenia nieodpłatne wykonane w 2010 roku dla osób ubezpieczonych	9 628 538,06
- odsetki naliczone	8 267,43
- refundacja za leki i sprzęt medyczny za 12/2010 otrzymana w 01/2011 r.	98 920,80
- rozliczenie dotacji na środki trwałe ujętej w przychodach w wysokości odpisów amortyzacyjnych	848 562,81
- nie zaliczone do przychodu umorzenie pożyczki Art. 12, 4. 8) c)	5 359 594,80
Pozycje zwiększające koszty uzyskania przychodów:	5 906 637,75
- koszty księgowane w 2009 r. a dotyczące 2010 r.	86 462,41
- koszty księgowane w 2011 r. a dotyczące 2010 r.	15 851,62
- wynagrodzenia z umów zleceń za 12/2009 wypłacone w 2010 r.	14 069,00
- składki ZUS i FP za 2009 rok zapłacone po terminie w 2010 roku	5 239 810,58
- amortyzacja od środków trwałych własnych	550 444,14
Pozycje nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	15 154 159,58
- koszty księgowane w 2010 r. a dotyczące 2009 r.	10 623,72
- koszty księgowane w 2010 r. a dotyczące 2011 r.	10 246,18
- podróże służbowe	585,06
- różne koszty (reprezentacja)	29 837,74

- materiały na potrzeby remontowe	68,34
- usługi pozostałe	1 853,26
- inne opłaty	186,70
- PFRON składki	1 025 485,00
- szkolenia pracowników	339,00
- odsetki podatkowe i ZUS	1 011 252,30
- pozostałe koszty operacyjne	708 966,56
- odsetki do zapłacenia	555,88
- amortyzacja środków trwałych ogółem	6 706 134,04
- koszty sfinansowane dotacjami z budżetu państwa i JST	2 055 638,33
- koszty bezpośrednie leków i sprzętu związane ze świadczeniami nadliczbowymi	1 702 325,53
- nie wypłacone w terminie wynagrodzenia z tytułu zleceń za XII 2010 r.	10 307,00
- nie wypłacone w terminie składki ZUS za XI i XII 2010 r.	1 640 619,16
- nie wypłacone w terminie składki FP za XI i XII 2010 r.	239 135,78
Strata w podatku dochodowym od osób prawnych	-648 047,95

- 6) Szpital jest jednostką sporządzającą rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Dane o kosztach rodzajowych ujęte są w rachunku zysków i strat.
- 7) Informację o poniesionych kosztach wytworzenia środków trwałych w budowie, zarówno tych które zostały przyjęte do użytkowania w roku obrotowym, jak i tych które na dzień bilansowy są w toku budowy przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Środki trwałe w budowie	Koszty poniesione w roku obrotowym dla środków trwałych w toku budowy na dzień bilansowy	Koszty poniesione w roku obrotowym dla środków trwałych przyjętych do użytkowania w roku obrotowym
1.	Radiologia-ucyfrowienie	500,00	
2.	Przebudowa OITiA	24 969,53	
3.	Budowa Zamojskiego Ośrodka Onkologii	242 050,06	
4.	Termomodernizacja Szpitala	2 482 122,34	
5.	Podniesienie sprawności działania SOR	800 670,96	
6.	System solarny-EKOFUNDUSZ		1 868 398,38
7.	Modernizacja lądowiska dla helikopterów	19 520,00	
Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie		3 569 832,89	1 868 398,38

- 8) Informację o poniesionych w roku obrotowym oraz planowanych na rok następny nakładach na niefinansowe aktywa trwałe przedstawia poniższa tabela:

Nakłady na	Poniesione w roku 2010	Planowane na rok 2011
1. Wartości niematerialne i prawne	16 050,00	
2. Środki trwałe	9 255 202,95	3 686 800,00
- w tym służące ochronie środowiska	2 379 239,79	

3. Środki trwałe w budowie	5 438 231,27	17 532 843,01
- w tym służące ochronie środowiska	2 482 122,34	3 529 024,55
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	14 709 484,22	21 219 643,01

9) Zysk nadzwyczajny występujący w roku obrotowym obejmuje umorzenie pożyczek udzielonych przez Skarb Państwa na przeprowadzenie restrukturyzacji finansowej na mocy ustawy z dnia 15 kwietnia 2005 r. o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz.U. Nr 78, poz. 684 z późn. zm.).

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje. W myśl art. 12 ust.4 pkt. 8 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. 2000 r. nr 54 poz. 654 z późn. zm.) umorzenia pożyczek wynikające z realizacji programu restrukturyzacyjnego prowadzonego na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2005 r. o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz.U. Nr 78, poz. 684 z późn. zm.) nie zalicza się do przychodów.

2a. W bilansie oraz rachunku zysków i strat nie występują pozycje wyrażone w walutach obcych.

3. Struktura przepływu środków pieniężnych według rodzajów działalności kształtuje się następująco:

Przepływy według rodzajów działalności	Wartość zł	Struktura %
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-12 044 278,01	190,77%
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-7 678 367,02	121,62%
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	13 409 239,94	-212,39%
Zmiana stanu środków pieniężnych	-6 313 405,09	100,00%

Dodatnie przepływy finansowe z działalności finansowej w wysokości 13.409.239,94 zł przeznaczone zostały na pokrycie ujemnych przepływów z działalności inwestycyjnej w wysokości 7.678.367,02 zł oraz działalności operacyjnej w wysokości 12.044.278,01 zł.

W pozycji odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) ujęto odsetki, prowizje oraz inne opłaty poniesione od zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek, które stanowią kwotę 596.300,57 zł, odsetki naliczone, lecz nie zapłacone w wysokości 8.267,43 zł oraz odsetki do zapłaty, lecz niezapłacone w kwocie 555,88 zł.

W pozycji zysk (strata) z działalności inwestycyjnej ujęto stratę z likwidacji środka trwałego w kwocie 1.279,88 zł.

Zmiana stanu należności nie uwzględnia kwoty -313.514,00 zł, która stanowi zmniejszenie należności w wyniku korekty przychodów za 2004 r. i odniesiona została na kapitał w postaci błędu.

Ponadto w pozycji tej nie uwzględniono również kwoty 8.267,43 zł stanowiącej odsetki należne, lecz niezapłacone ze względu na jej niepieniężny charakter.

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych nie obejmuje kwoty 555,88 zł stanowiącej odsetki do zapłaty, lecz niezapłacone ze względu na jej niepieniężny charakter.

W pozycji inne korekty wykazano dotacje odniesione bezpośrednio na wynik finansowy w wysokości 2.904.201,14 zł, umorzenie pożyczek w kwocie 5.359.594,80 zł oraz korektę umorzeń w kwocie 671,83

zł jako korekty wyniku finansowego netto dotyczące działalności operacyjnej.

W pozostałych pozycjach nie występują różnice pomiędzy zmianami ich stanu w bilansie a zmianami stanu tych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych.

W pozycji nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych wykazano wydatki na nabycie aktywów trwałych wartości 7.678.367,02 zł bez uwzględnienia przyjętych do używania środków trwałych w budowie lub w montażu.

W pozycji wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału ujęto dotacje otrzymane na zakup aktywów trwałych w kwocie 6.815.224,34 zł odnoszone bezpośrednio na kapitał.

Pozycja inne wpływy finansowe odzwierciedla otrzymane w roku obrotowym dotacje w wysokości 2.904.201,14 zł odnoszone bezpośrednio na wynik finansowy.

4.

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

L.p.	Grupa zawodowa	Zatrudnienie w etatach	Struktura %
1.	Lekarze medycyny rezydenci	34,67	2,44%
2.	Lekarze medycyny stażyści	9,75	0,68%
3.	Lekarze medycyny	173,43	12,18%
4.	Lekarze stomatologii	1,50	0,11%
5.	Mgr analityki medycznej	1,00	0,07%
6.	Mgr farmacji	10,50	0,74%
7.	Mgr pielęgniarstwa	56,52	3,97%
8.	Mgr położnictwa	2,17	0,15%
9.	Mgr rehabilitacji i fizjoterapii	19,00	1,33%
10.	Personel inny niższy	43,25	3,04%
11.	Personel inny średni	58,85	4,13%
12.	Personel inny wyższy	15,80	1,11%
13.	Pielęgniarki	482,98	33,93%
14.	Położne	57,83	4,06%
15.	Pracownicy administracyjni, techniczni i ekonomiczni	136,03	9,56%
16.	Pracownicy gospodarczy i obsługi	142,00	9,98%
17.	Ratownicy medyczni	7,00	0,49%
18.	Salowe	116,63	8,19%
19.	Technicy medyczni	54,64	3,84%
	Razem	1 423,55	100,00%

2) Należne wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2010 wynosi 6.027,00 zł brutto.

5.

1) W roku obrotowym nastąpiła korekta „in minus” wysokości przychodów ze sprzedaży usług z roku 2004 na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia w wysokości 313.514,00 zł, która odniesiona zostało bezpośrednio na kapitał w postaci błędu.

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

- 3) W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.
6. Wspólnych przedsięwzięć Szpital nie podejmował. Nie istnieją powiązania kapitałowe z innymi podmiotami.
7. W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie Szpitala ze spółkami kapitałowymi.
8. Niepewności co do możliwości kontynuowania działalności Szpitala nie występują.
9. Nie istnieją inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Szpitala.

Zamość, 31.03.2011r.

GIÓWNY KSIĘGOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu

mgr Andrzej Gryn

SAMODZIELNY PUBLICZNY
SZPITAL WOJEWÓDZKI
im. Papieża Jana Pawła II
22-400 Zamość, ul. Aleje Jana Pawła II 10
tel. 084-677-33-33, fax 084-638-66-69

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
lek. med. Andrzej Mielcarek

**Sprawozdanie z działalności
Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
za 2010 rok**

1. W roku obrotowym jak i po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki.
2. Szpital realizuje zadania wyznaczone przez organ założycielski w zakresie specjalistycznej opieki zdrowotnej.
3. Szpital nie prowadzi prac badawczo-rozwojowych.
4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Szpitala przedstawia się następująco:

Przychody z działalności Szpitala w 2010 roku.

Struktura przychodów w układzie rachunku zysków i strat w 2010 roku kształtowała się następująco:

Przychody z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej	Wartość w złotych	Struktura %
Przychody netto ze sprzedaży produktów	139 917 561,94	90,38%
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 066 685,26	3,92%
Zmiana stanu produktów	-3 109,50	0,00%
Pozostałe przychody operacyjne	3 451 107,31	2,23%
Przychody finansowe	24 525,18	0,02%
Zyski nadzwyczajne	5 359 594,80	3,46%
Łączna wartość przychodów	154 816 364,99	100,00%

Struktura przychodów z działalności podstawowej według rodzajów działalności przedstawia się następująco:

Przychody netto ze sprzedaży	Wartość zł	Struktura %
Przychody ze sprzedaży produktów	139 917 561,94	95,85%
Usługi medyczne	137 691 014,68	94,32%
Usługi pralnicze	417 288,44	0,29%
Usługi gastronomiczne	388 597,87	0,27%
Usługi spalania odpadów	164 370,34	0,11%
Usługi pozostałe (czynsze i inne)	1 256 290,61	0,86%
Zmiana stanu produktów	-3 109,50	0,00%
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 066 685,26	4,16%
Sprzedaż towarów	6 055 319,05	4,15%
Sprzedaż materiałów	11 366,21	0,01%
Razem przychody netto ze sprzedaży	145 981 137,70	100,00%

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. Głównym odbiorcą usług Szpitala w 2010 roku był Narodowy Fundusz Zdrowia.

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów według odbiorców usług jest następująca:

Przychody według odbiorców usług	Wartość (w złotych)	Struktura %
Świadczenia dla Narodowego Funduszu Zdrowia	135 113 170,08	96,57%
Sprzedaż dla osób fizycznych	789 144,08	0,56%
Sprzedaż dla osób prawnych	2 269 417,19	1,62%
Sprzedaż dla Ministerstwa Zdrowia	1 609 042,00	1,15%
Sprzedaż dla osób nieubezpieczonych	136 788,59	0,10%
Razem przychody netto ze sprzedaży produktów	139 917 561,94	100,00%

Pozostałe przychody operacyjne o ogólnej wartości 3.451.107,31 zł składają się z następujących pozycji:

Pozostałe przychody operacyjne	3 451 107,31	100,00%
Dobrowolne wpłaty	246 466,51	7,14%
Kary umowne i grzywny.	13 603,94	0,39%
Pozostałe rozliczenia. Sprawy sądowe, komornicze	16 488,81	0,48%
ZUS-należności dla płatnika	17 080,00	0,49%
Inne przychody operacyjne	209 536,51	6,07%
Darowizny składników majątku trwałego	22 111,02	0,64%
Środki z Urzędu Marszałkowskiego na staże	381 938,02	11,07%
Dotacje na staże z Ministerstwa Zdrowia	1 637 760,31	47,46%
Darowizna dla Oddziału Onkologii Klinicznej	17 000,00	0,49%
Przychody z rozliczenia sklepu "Maja"	4 619,38	0,13%
Środki z Ministerstwa Zdrowia na zakup środków trwałych	848 562,81	24,59%
Środki z Urzędu Marszałkowskiego na działalność bieżącą	35 940,00	1,04%

Przychody finansowe o łącznej wartości 24.525,18 zł składają się z następujących pozycji:

Przychody finansowe	24 525,18	100,00%
Odsetki uzyskane	16 257,75	66,29%
Odsetki naliczone	8 267,43	33,71%

Zyski nadzwyczajne powstały w wyniku spełnienia warunków umownych, to jest spłaty kwoty 2.296.969,20 zł stanowiącej 30% pożyczek otrzymanych ze Skarbu Państwa na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2005 roku o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz.U. nr 78, poz. 684 ze zmianami), a przez to uzyskania umorzenia pozostałej części pożyczek w wysokości 5.359.594,80 zł.

Koszty działalności Szpitala w 2010 roku

Struktura kosztów w układzie rachunku zysków i strat w 2010 roku kształtowała się następująco:

Rodzaj kosztów	Wartość	Struktura %
Koszty działalności operacyjnej	146 380 527,40	97,94%
Pozostałe koszty operacyjne	708 966,56	0,47%
Koszty finansowe	2 369 045,65	1,59%
Razem	149 458 539,61	100,00%

Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym oraz ich struktura kształtują się następująco:

Koszty działalności operacyjnej	146 380 527,40	100,00%
Amortyzacja	6 706 134,04	4,58%
Zużycie materiałów i energii	29 772 473,73	20,34%
Usługi obce	20 102 485,71	13,73%
Podatki i opłaty	2 695 787,86	1,84%
Wynagrodzenia	68 806 277,87	47,01%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 295 004,14	9,08%
Pozostałe koszty rodzajowe	281 839,39	0,19%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 720 524,66	3,22%

Pozostałe koszty operacyjne o wartości 708.966,56 zł składają się z następujących pozycji:

Pozostałe koszty operacyjne	708 966,56	100,00%
Wartość netto sprzedaży rzeczowych składników majątku trwałego	1 279,88	0,18%
Pozostałe koszty operacyjne	681 588,03	96,14%
Odpisane należności /likwidacja materiałów/	26 098,65	3,68%

Koszty finansowe o wartości 2.369.045,65 zł stanowią koszty pozyskania kapitałów obcych, składają się z następujących pozycji:

Koszty finansowe	2 369 045,65	100,00%
Odsetki zapłacone	2 366 330,75	99,89%
Różnice kursowe /ujemne/	2 159,02	0,09%
Odsetki do zapłacenia	555,88	0,02%

Wynikiem finansowym działalności Szpitala w 2010 roku był zysk w wysokości **5.357.825,38** złotych.

Aktywa trwale i obrotowe

Wartość aktywów Szpitala na dzień 31 grudnia 2010 roku osiągnęła wysokość 117.012.126,33 złotych, która składała się z:

- aktywów trwałych wartości 64.537.177,35 złotych stanowiących 55,15% aktywów,
- aktywów obrotowych wartości 52.474.948,98 złotych stanowiących 44,85% majątku.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne, wchodzące w skład aktywów trwałych, z podziałem na grupy rodzajowe, przedstawia zestawienie:

Grupa rodzajowa	Wartość pocz.	Umorzenie	Wartość netto	% umorzenia
Środki trwale	163 368 446,92	103 001 034,83	60 367 412,09	63,05
Budynki	57 167 561,82	16 541 471,38	40 626 090,44	28,94
Budowle	4 862 047,92	2 357 128,48	2 504 919,44	48,48
Kotły i maszyny energetyczne	300 989,00	266 570,76	34 418,24	88,56
Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego użytku	2 476 695,78	2 444 716,14	31 979,64	98,71
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne	1 893 348,06	1 844 284,69	49 063,37	97,41
Urządzenia techniczne	6 477 644,24	3 789 602,60	2 688 041,64	58,50
Środki transportowe	475 210,58	429 482,72	45 727,86	90,38
Narzędzia i przyrządy	74 939 372,33	61 484 301,52	13 455 070,81	82,05
Pozostałe środki -wyposażenie	13 822 191,19	13 822 191,19	0,00	100,00
Pozostałe środki trwale-biblioteka	21 285,35	21 285,35	0,00	100,00
Grunty	932 100,65		932 100,65	0,00
Wartości niematerialne i prawne	1 481 783,86	1 467 338,40	14 445,46	99,03
Programy komputerowe	1 481 783,86	1 467 338,40	14 445,46	99,03

Szczegółowy rodzaj przyjętego sprzętu, jego wartość początkową oraz źródła finansowania prezentuje poniższe zestawienie:

LP	Tytuł zadania lub nazwa zakupionego sprzętu	Data zakupu/przyjęcia do użytkowania	Nakłady planowane	Nakłady poniesione ogółem (7+8+9+10+12)	Środki własne jednostki	Środki z budżetu województwa lubelskiego	Środki z budżetu państwa	Środki EPFR	Środki PPRON, WFOŚ, inne		Inicjatywy
									kwota	źródło	
2	3	4	5	6	7	8	9		10	11	
1.	0T 1/10 Aparat do przesiewowego rozpoznania bezdechów	30-01-10		61 200,00	9 630,00				10	II	wartość 12
2.	0T 2/10 Aparat do radiostwierdzenia bezdechów	30-01-10		21 235,00	3 193,95		51 570,00				
3.	0T 3/10 Aparat rezonansu magnetycznego z wyposażeniem	12-02-10		4 129 791,65	0,00	664 669,20	18 099,05				
4.	0T 4/10 Defibrylator Cardio-lid-ESWL	30-03-10		19 101,64	19 101,64						
5.	0T 5/10 Kardiomonitor-ESWL	30-03-10		4 905,95	4 905,95						
6.	0T 6/10 Laser diodowy -Oddz.Laryngologiczny	30-03-10		40 000,00	0,00						
7.	0T 7/10 OTD READ - Oddz.Neonatologii	30-04-10		9 634,37	0,00						
8.	0T 10/10 Zest.do masażu klatki piersi-Intensywna	20-07-10		39 804,00	0,00	39 804,00			40 000,00	PZU ŻYVE.SA	9 634,37
9.	0T 13/10 Ultrasonograf -Oddz.Neonatologii	30-10-10		299 000,00	0,00	299 000,00					
10.	0T 14/10 System do śródporodowego nadzoru płodu -	30-10-10		109 900,77	0,00	109 900,77					
11.	0T 15/10 Aparat do pomiaru Dron -Zendoskopii II	30-10-10		23 455,00	0,00	23 455,00					
12.	0T 16/10 Laryngofibroskop-0.Laryngologii	30-11-10		31 240,66	0,00	31 240,66					
13.	0T 17/10 Laser lar.-0.Laryngologii	30-11-10		76 196,84	0,00	76 196,84					
14.	0T 18/10 Rhinomanometr -Por.Alergologiczna	30-11-10		26 514,60	0,00	26 514,60					
15.	0T 19/10 - 22/10 Moduł gazów 4 szl. -Anestezjologia	30-11-10		115 200,01	0,00	115 200,01					
16.	0T 23,25/10 Materac p/odleżalni. 2szl.-0.Kardiocirurgii	30-11-10		9 091,20	1 971,56		7 722,64				
17.	0T 25/10 Abiaktor -Hemodynamika	01-12-10		659 030,00	68 854,50		390 175,50				
18.	0T+ 4/10, 5/10 Głowice	02-12-10		19 732,20	0,00	19 732,20					
19.	0T+ 4/10, 5/10 Głowice	02-12-10		19 732,20	0,00	19 732,20					
20.	0T 30/10 Respirator -Chirurgia Naczyni	02-12-10		64 929,71	0,00	64 929,71					
21.	0T 26/10 Zest.narzędzia do operacji -Kardiocirurgia	03-12-10		147 071,50	29 900,67		117 160,83				
22.	0T 27/10 Lampa czolowa -Kardiocirurgia	03-12-10		31 600,00	6 426,65		25 173,35				
23.	0T 28/10 Inhalator -Kardiocirurgia	03-12-10		3 900,00	793,16		3 106,84				
24.	0T 31/10, 32/10 33/10 Kardiomonitor -Nefrol.2szl	07-12-10		3 593,06	0,00	3 593,06					
25.	0T 31/10, 32/10 33/10 Kardiomonitor -Nefrol.2szl	07-12-10		3 593,06	0,00	3 593,06					
26.	0T 31/10, 32/10 33/10 Kardiomonitor -Nefrol.2szl	07-12-10		3 593,06	0,00	3 593,06					
27.	0T 34/10 Elektromiograf -Neurologia	08-12-10		125 000,00	0,00	125 000,00					

2X	OT 29/10 Bronchofiberoskop - Kardiochirurgia	09-12-10	33 637,35	6 851,21	1 535 994,40	26 836,31				
I.	RAZEM APARATURA I SPRZĘT MEDYCZYNY		6 145 433,06	151 639,29	1 535 994,40	4 403 170,00			0,00	9 634,37
	OT 11-12/10 Server -Izj.Informatyki	30-03-10	20 373,91	20 373,91						
I.	RAZEM SPRZĘT KOMPUTEROWY		20 373,91	20 373,91	0,00	0,00			0,00	0,00
	OT+ 1/10 Budynek -łącznik F - Prace modernizacyjne -		625 953,40	86 953,40	530 000,00				10 000,00	PGE Dystribucja
2.	OT+ 2/10 Blok B - modernizacja		11 050,36	11 050,36						
3.	OT+ 3/10 Instalacji montaż urz.klimat.KSWL		71 913,40	71 913,40						
4.	Docieplenie budynków - blok A		173 763,85		173 763,85					
5.	Docieplenie budynków - blok B		86 482,25		86 482,25					
6.	Docieplenie budynków - blok C		86 952,61		86 952,61					
7.	Docieplenie budynków - blok D		87 849,09		87 849,09					
8.	Docieplenie budynków - blok E		55 306,22		55 306,22					
9.	Docieplenie budynków - blok F		7 782,29		7 782,29					
10.	Docieplenie budynków - bud spalarni		1 863,67	0,01	1 863,66					
II.	OT 9/10 Kolektory słoneczne -Izj.Mechaniczny		1 879 230,78	29 141,40	109 838,38				7 40 200,00	EKOFUNDUSZ
	RAZEM POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE		3 039 133,95	199 050,57	1 139 333,33	0,00			1 750 200,00	0,00
	OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE		9 255 202,95	371 305,30	2 675 322,78	4 403 170,00			1 790 200,00	9 634,37
1.	Radiołogia-ucyfrowienie		500,00	500,00						
2.	Przebudowa OTTA		21 963,53	9 414,51				15 551,99		
3.	Budowa Zamkniętego Ośrodka Onkologii		242 050,06	21 350,06	217 700,00					
4.	Termomodernizacja Szpitala		2 482 122,31	81 637,31	779 446,68				1 601 873,45	MOSGAW
5.	Podniesienie sprawności działania SOR		800 670,96	0,02	120 100,63			630 570,31		
6.	Modernizacja Łądowska dla helikopterów		19 520,00	2 428,00				16 392,00		
I.	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE		3 569 332,89	118 839,36	1 117 247,31	0,00		712 717,30	1 620 973,32	
	Zakup oprogramowania allertis		16 050,00	16 050,00						
	RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		16 050,00	16 050,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM NAKŁADY NA AKTYWA TRWAŁE		12 841 053,84	506 245,76	3 793 140,09	4 403 170,00		712 717,30	3 411 173,32	9 634,37

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
lek. med. Andrzej Mielcarek

Wartość środków trwałych w budowie wynika z niezakończonych następujących projektów:

L.p.	Tytuł inwestycyjny	Wartość w zł
1	Radiologia - ucyfrowienie	18 800,00
2	Przebudowa OITiA	85 969,53
3	Budowa Zamojskiego Ośrodka Onkologii	636 399,02
4	Przebudowa stacji transformatorowej S-3	3 700,00
5	Termomodernizacja Szpitala	2 535 240,29
6	Modernizacja układu sumującego pomiaru rozliczenia energii elektrycznej	5 000,00
7	Podniesienie sprawności działania SOR	823 850,96
8	Dźwiękowy system ostrzegawczy	26 840,00
9	Modernizacja lądowiska dla helikopterów	19 520,00
	Razem	4 155 319,80

Na wartość oraz strukturę aktywów obrotowych składają się następujące pozycje:

Składniki aktywów obrotowych	Wartość	Struktura %
Zapasy materiałów	1 070 622,11	2,04%
Zapasy towarów	478 873,08	0,91%
Należności krótkoterminowe	50 077 955,24	95,43%
Inwestycje krótkoterminowe	595 809,62	1,14%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	251 688,93	0,48%
Łączna wartość aktywów obrotowych	52 474 948,98	100,00%

Na należności kwestionowane i sporne z tytułu dostaw i usług wartości 6 401 359,80 zł utworzona została rezerwa korygująca ich stan wykazany w bilansie.

Na koniec roku obrotowego stan środków pieniężnych uległ zmniejszeniu o 6.313.405,09 złotych. Struktura środków pieniężnych wynikająca z przepływów środków pieniężnych jest następująca:

Przepływy według rodzajów działalności	Wartość zł	Struktura %
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-12 044 278,01	190,77%
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-7 678 367,02	121,62%
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	13 409 239,94	-212,39%
Zmiana stanu środków pieniężnych	-6 313 405,09	100,00%

Fundusz własny

Źródłem finansowania majątku Szpitala jest fundusz podstawowy (fundusz założycielski) stanowiący w 100 % własność Samorządu Województwa Lubelskiego. Fundusz zapasowy (fundusz zakładu) nie występuje.

Zmiany w stanie funduszu podstawowego przedstawia zestawienie:

Zmiany w funduszu podstawowym	Wartość
Stan na początek roku	94 122 900,64
Zwiększenie:	
- dotacje budżetowe, darowizny dotyczące majątku trwałego	6 824 858,71
Stan na koniec roku	100 947 759,35

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Strukturę zobowiązań oraz rezerw na zobowiązania przedstawia zestawienie:

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	Wartość	Struktura %
1. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00%
2. Zobowiązania długoterminowe	2 691 413,29	5,59%
w tym:		0,00%
-kredyty i pożyczki	2 691 413,29	5,59%
3. Zobowiązania krótkoterminowe	41 060 816,00	85,29%
w tym:		
- kredyty i pożyczki	5 699 710,94	11,84%
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 705 897,77	47,17%
- zobowiązania publicznoprawne	6 887 244,43	14,31%
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 840 627,09	7,98%
- inne zobowiązania	712 524,07	1,48%
- fundusz specjalne	1 214 811,70	2,52%
4. Rozliczenia międzyokresowe	4 387 855,31	9,11%
Razem - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 140 084,60	100

Wartość zobowiązań i rezerw na zobowiązania na dzień 31 grudnia 2010 r. wynosiła 48.140.084,60 zł. Największy wpływ na ostateczny kształt tej pozycji bilansowej mają zobowiązania krótkoterminowe, których stan na koniec roku obrotowego wynosił 41.060.816,00 zł. Wysokość tych zobowiązań jest uzależniona od sfinansowania przez NFZ świadczeń wykonanych w stanach nagłych i nieprzyjętych do rozliczenia w ramach ubezpieczenia zdrowotnego.

Analiza wskaźnikowa

Wskaźniki analityczne charakteryzujące sytuację ekonomiczną Szpitala w okresie trzech ostatnich lat przedstawiają się następująco:

Nazwa wskaźnika	J.m.	31-gru-08	31-gru-09	31-gru-10
WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI				
Zyskowność sprzedaży (return on sales)	%	-2,50	1,79	3,67
Zyskowność majątku (return on total assets)	%	-4,00	2,40	4,58
Zyskowność kapitałów własnych (return on equity)	%	-7,54	4,75	7,78
Efektywność wykorzystania majątku (total assets turnover ratio)	ile	1,60	1,34	1,25
Efektywność wykorzystania majątku trwałego (fixed assets turnover ratio)	ile	2,54	2,61	2,42
Dźwignia finansowa (financial leverage)	%	-5,12	1,46	1,18
WSKAŹNIKI BIEŻĄCEJ PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ				
Płynność bieżąca (I) (current ratio)	%	100,86	115,85	127,80
Szybkość spłaty zobowiązań (quick ratio - acid test ratio)	%	93,43	110,80	123,41
Obrót należnościami (receivables turnover)	ile	5,37	3,75	2,92
Cykl inkasa należn. w dniach (days' sales in receivables)	dni	67,00	96,10	123,50
Obrót zapasami (inventory turnover ratio)	ile	63,73	76,44	94,21
Stan zapasów w dniach (days' supply in inventory)	dni	5,65	4,71	3,82
WSKAŹNIKI ZDOLNOŚCI DO OBSŁUGI ZADŁUŻENIA				
Pokrycie odsetek zyskiem (times interest earned ratio)	ile	-1,52	3,69	3,26
Obciążenie majątku zobowiązaniami (debt ratio)	%	45,94	45,35	37,39
Pokrycie majątku własnymi kapitałami (equity ratio)	%	54,06	54,65	62,61
Relacja zobowiązań do kapit. własnych (debt - equity ratio)	%	84,99	83,00	59,72
Pokrycie zobow. nadwyżką fin. (fund flows to debt ratio)	%	6,63	15,31	25,06

Wskaźniki zyskowności świadczą o zyskowej sprzedaży oraz poprawie zyskowności majątku oraz zainwestowanych w Szpitalu kapitałów. Utrzymuje się dotychczasowy poziom efektywności wykorzystania majątku. Obniżające się wskaźniki efektywności wykorzystania majątku są konsekwencją dużego wzrostu należności od Narodowego Funduszu Zdrowia.

Wskaźniki bieżącej płynności finansowej utrzymuje się w wysokości niezbyt zadawalającej, co wskazuje na utrzymujące się trudności finansowe Szpitala, spowodowane kredytowaniem przez Szpital należności od Narodowego Funduszu Zdrowia. Z tego też powodu wydłuża się cykl inkasa należności. W okresie ostatnich trzech lat poprawiła się gospodarka zapasami. Zmniejszająca się wartość zapasów uwalnia kapitały obce z finansowania tej pozycji majątku oraz zmniejsza koszty magazynowania zapasów.

Wskaźniki zdolności do obsługi zadłużenia w roku 2010 ukształtowały się na poziomie lepszym niż w roku poprzednim, w znacznej części w wyniku wzrostu kapitałów własnych przeznaczonych na zwiększenie majątku trwałego.

Realizacja umów na świadczenia zdrowotne

W 2010 roku Samodzielny Publiczny Szpital Wojewódzki im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu realizował umowy na świadczenia medyczne zawarte z:

- Narodowym Funduszem Zdrowia (z POZ i pacjentami Unii) - 125 615 718,11 zł.
- Ministerstwem Zdrowia - 1 609 042,00 zł.

Zakres świadczonych usług oraz szczegółowe wielkości usług zakontraktowanych z Narodowym Funduszem Zdrowia oraz faktycznie wykonanych przez Szpital przedstawia poniższe zestawienie.

Samodzielny Publiczny Szpital Wojewódzki im. Papieża Jana Pawła II w Zamósću 2010 ROK	Kontrakt ilościowy		Kontrakt wartościowy		Wykonanie ilościowe		Wykonanie wartościowe		Wartość złożonych faktur	Wartość nadrułek niefakturowanych	Niewykorzystany kontrakt	Przekroczony kontrakt
	Rok	Rok	Rok	Rok	Razem	Rok	Razem	Rok				
nazwa miejsca udzielania usługi												
Opieka specjalistyczna okres obowiązywania 1/01 - 31/12 2010	771 363,00	6 993 459,90	770 069,0000	6 986 828,90		6 986 828,90		8 631,00		0,00	8 631,00	0,00
Chorób metabolicznych	8 116,00	73 044,00	8 116,0000	73 044,00		73 044,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Alergologiczna	20 110,00	180 990,00	20 110,0000	180 990,00		180 990,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Diabetologiczna	17 488,00	157 392,00	17 488,0000	157 392,00		157 392,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Endokrynologiczna	63 796,00	606 062,00	63 796,0000	606 062,00		606 062,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Endokrynologiczno-ginekol.	2 197,00	20 871,50	2 197,0000	20 871,50		20 871,50		0,00		0,00	0,00	0,00
Stworzeń łazczy	994,00	9 443,00	994,0000	9 443,00		9 443,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Gastroenterologiczna	3 820,00	34 380,00	3 820,0000	34 380,00		34 380,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Hematologiczna	2 734,00	26 163,00	2 734,0000	26 163,00		26 163,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Kardiologiczna	111 223,00	1 001 007,00	111 223,0000	1 001 007,00		1 001 007,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Kardiologiczna dla dzieci	31 567,00	299 886,50	31 567,0000	299 886,50		299 886,50		0,00		0,00	0,00	0,00

Wzrost	1 980,00	17 820,00	1 980,0000	17 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	3 957,00	35 613,00	3 957,0000	35 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	8 733,00	78 397,00	8 733,0000	78 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	22 139,00	199 251,00	22 139,0000	199 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	52 270,00	496 565,00	52 270,0000	496 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	14 841,00	140 989,50	14 841,0000	140 989,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	8 657,00	77 913,00	8 657,0000	77 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	37 080,00	333 720,00	37 080,0000	333 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	2 600,00	23 400,00	1 641,0000	14 769,00	0,00	0,00	8 631,00	
Wzrost	51 599,00	464 391,00	51 599,0000	464 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	7 390,00	66 510,00	7 390,0000	66 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	733,00	7 047,00	733,0000	7 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	14 672,00	132 048,00	14 672,0000	132 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	6 065,00	54 585,00	6 065,0000	54 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	5 498,00	49 482,00	5 498,0000	49 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	810,00	7 290,00	810,0000	7 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	74 799,00	658 231,20	74 799,0000	658 231,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrost	21 250,00	187 000,00	21 250,0000	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Otolaryngologiczna	59 259,000	521 479,20	59 259,0000	521 479,20	59 259,0000	521 479,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Otolaryngologiczna dla dzieci	4 733,00	42 397,00	4 733,0000	42 397,00	4 733,0000	42 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Audiologiczna	33 040,00	297 360,00	33 040,0000	297 360,00	33 040,0000	297 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Foniometryczna	20 730,00	186 570,00	20 730,0000	186 570,00	20 730,0000	186 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chirurgii Szyjkowo-Twarz.	18 911,00	170 199,00	18 911,0000	170 199,00	18 911,0000	170 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urologiczna	42 429,00	381 861,00	42 429,0000	381 861,00	42 429,0000	381 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chirurgii Onkologicznej	5 078,00	45 702,00	5 078,0000	45 702,00	5 078,0000	45 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kosztochłonne okres obowiązywania 1/01 - 31/12/2010	209 307,00	1 700 147,50	201 653,00	1 700 147,50	201 653,00	1 711 887,00	11 915,50	0,00	0,00	11 739,50
USG - Doppler Duplex	35 290,00	299 320,00	35 290,0000	299 320,00	35 290,0000	299 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
USG - próba obciążeniowa (dobutaminowa)	6 660,00	53 280,00	6 660,0000	53 280,00	6 660,0000	53 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Badanie endoskopowe - gastroscopia	10 895,00	97 515,00	10 895,0000	97 515,00	10 895,0000	97 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Badanie endoskopowe - kolonoskopia	16 470,00	148 230,00	16 470,0000	148 230,00	16 470,0000	148 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tomografia komputerowa	88 872,00	799 848,00	88 872,0000	799 848,00	88 872,0000	799 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RTG ogólne (urografia) por. urologiczna	2 745,00	24 705,00	2 745,0000	24 705,00	2 745,0000	24 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Badania elektrokardiograficzne - próby wysiłkowe	20 205,00	151 537,50	20 205,0000	151 537,50	20 205,0000	152 145,00	607,50	0,00	0,00	607,50
Rezonans magnetyczny	22 240,00	195 712,00	22 240,0000	195 712,00	22 240,0000	206 844,00	11 308,00	0,00	0,00	11 192,00

Leżenie szpitalne okres obowiązywania 1/01 - 31/12/2010	1 916 967,30	100 959 217,30	2 029 446,54	108 281 658,68		7 392 199,76	46 101,72	7 289 512,89
SNR	365,00	3 218 500,00	365,0000	3 218 500,00		0,00	0,00	0,00
Choroby wewnętrzne - hospitalizacja	83 227,00	4 316 577,00	86 052,7600	4 388 690,76		42 534,00		42 113,76
Kardiologia - hospitalizacja	147 414,00	7 518 114,00	193 073,8400	9 816 765,84		2 328 688,56		2 328 651,81
Kardiologia - hospitalizacja E11, E12, E13, E14,	336 118,00	17 143 548,00	336 118,0000	17 143 548,00		0,00	0,00	0,00
Kardiologia - hospitalizacja E23, E24, E25, E26	77 499,00	3 919 389,00	82 292,0000	4 196 892,00		217 554,00		217 563,00
Nefrologia - hospitalizacja	55 690,00	2 810 190,00	55 739,8800	2 843 733,88		4 743,00		3 563,88
Okulistyka - hospitalizacja	13 933,00	711 603,00	15 265,0000	778 515,00		67 167,00		66 912,00
Okulistyka - hospitalizacja B12, B13, B14, B15	61 210,00	3 121 710,00	61 199,0000	3 121 149,00		0,00	561,00	
Otolaryngologia - hospitalizacja	83 119,00	4 239 063,00	84 528,0000	4 310 948,40		72 063,00		71 879,40
Urologia - hospitalizacja	73 224,00	3 734 421,00	81 279,2227	4 145 210,36		401 426,32		400 816,36
Neurologia - hospitalizacja	55 085,00	2 809 335,00	57 068,0000	2 910 463,00		101 337,00		101 133,00
Neurologia - hospitalizacja - AK, A51	63 656,00	3 216 156,00	71 700,0000	3 809 700,00		561 876,00		563 244,00
Neurochirurgia - hospitalizacja	69 904,00	3 565 004,00	76 563,9000	3 904 738,90		310 884,00		339 651,90
Chirurgia naczyniowa - hospitalizacja	75 487,00	3 819 837,00	78 301,8800	3 993 395,88		114 676,80		143 538,88
Chirurgia naczyniowa - hospitalizacja 001	3 178,00	162 078,00	3 650,0000	186 150,00		62 016,00		21 072,00
Kardiochirurgia - hospitalizacja	121 156,00	6 178 956,00	127 195,6800	6 486 973,68		311 253,00		300 023,68
Chirurgia ogólna - hospitalizacja	156 212,30	7 906 827,504	156 822,6200	7 997 953,620		31 657,74		31 126,12

Poloznictwo i ginekologia - hospitalizacja	66 324,00	3 382 524,00	67 074,2000	3 420 784,20		38 403,00		38 260,20
Poloznictwo i ginekologia - hospitalizacja - M01, M02, M03, M20	72 748,00	3 710 148,00	72 748,0000	3 710 148,00		0,00	0,00	0,00
Neonatologia - hospitalizacja	330,00	16 830,00	374,0800	19 078,08		2 276,64		2 248,08
Neonatologia - hospitalizacja M21, M23, M24, M25, M22	130 322,00	6 646 422,00	130 322,0000	6 646 422,00		0,00	0,00	0,00
Anestezjologia i intensywna terapia - II poziom referencyjny	60 923,00	3 107 073,00	90 918,1600	4 636 026,16		1 529 882,70		1 529 738,16
Onkologia kliniczna - hospitalizacja	18 663,00	951 303,00	18 348,2800	955 762,28		0,00	15 340,72	
ChOROBY WEWNĘTRZNE - hospitalizacja - 0/Neurologii	57 988,00	2 957 388,00	59 723,6400	3 045 905,64		88 689,00		88 317,64
Endokrynologia - hospitalizacja	21 744,00	1 108 944,00	39 445,0000	2 011 695,00		902 802,00		902 731,00
Gastroenterologia - hospitalizacja	9 468,00	482 868,00	10 228,0000	521 628,00		39 270,00		38 760,00
Chemioterapia okres obowiązywania I/01 - 31/12/2010	330 051,50	5 010 071,50	371 957,65	7 173 503,18		2 180 420,79	10 569,13	2 174 001,10
Chemioterapia - hospitalizacja z zakresem skojarzoynym	29 986,50	1 376 821,50	53 741,0000	2 740 791,00		1 363 985,00		1 363 983,50
Substancje czynne w chemioterapii - hospitalizacji z zakresem skojarzoynym	174 988,00	1 749 380,00	174 728,3074	1 747 283,07		0,01	2 096,93	
Chemioterapia w warunkach ambulatoryjnych z zakresem skojarzoynym	500,00	25 500,00	468,0000	23 868,00		0,00	1 632,00	
Substancje czynne w chemioterapii w warunkach ambulatoryjnych z zakresem skojarzoynym	32 273,00	322 730,00	32 502,3602	325 023,60		8 617,50		2 293,60

Chemioterapia w trybie jednorodzinnym z zakresu skojarzonym	14 200,00	721 200,00	30 058,0000	1 531 038,00	807 738,00	807 738,00	
Substancje czynne w chemioterapii w trybie jednorodzinnym z zakresem skojarzonym	81 114,00	811 114,00	80 150,9799	801 599,80	70,27	6 840,20	
Programy terapeutyczne okres obowiazywania 1/01 - 31/12/2010	62 761,00	661 752,00	62 761,43	661 796,27	0,00	25,73	0,00
Program leczenia stwardnienia rozsianego	340,00	17 340,00	340,0000	17 340,00	0,00	0,00	0,00
Substancje czynne w PT leczenia stwardnienia rozsianego	50 488,00	504 880,00	50 487,8320	504 878,32	0,00	1,68	
Program leczenia niedokrwistości w przebiegu PNV	96,00	4 896,00	96,0000	4 896,00	0,00	0,00	0,00
Substancje czynne w PT leczenia niedokrwistości w przebiegu PNV	915,00	9 150,00	915,0000	9 150,00	0,00	0,00	0,00
Program leczenia w ramach świadczenia chemioterapii niestandardowej	396,00	20 196,00	396,0000	20 196,00	0,00	0,00	0,00
Substancje czynne w PT w ramach świadczenia chemioterapii niestandardowej	10 529,00	105 290,00	10 526,5950	105 265,95	0,00	24,05	
Opieka psychiatryczna okres obowiazywania 1/01 - 31/12/2010	7 421,00	51 947,00	8 523,00	59 661,00	7 714,00	0,00	7 714,00
Psychologiczna	7 421,00	51 947,00	8 523,0000	59 661,00	7 714,00		7 714,00
Rehabilitacja lecznicza okres obowiazywania 1/01 - 31/12/2010	3 830 665,00	3 835 896,45	3 901 507,00	3 906 587,40	107 965,00	36 451,05	107 142,00
Poradnia Rehabilitacyjna	104 629,00	109 860,45	101 608,0000	106 688,40	0,00	3 172,05	
Zakład Rehabilitacyjny	1 177 440,00	1 177 140,00	1 177 291,0000	1 177 291,00	0,00	288,00	

Rehabilitacja kardiologiczna w warunkach stacjonarnych	761 865,00	761 865,00	816 345,0000	816 345,00		54 565,00		54 565,00		54 565,00
Rehabilitacja ogólnostrojowa w warunkach stacjonarnych	333 653,00	333 653,00	300 110,0000	300 110,00		0,00		0,00		33 013,00
Rehabilitacja neurologiczna	1 248 278,00	1 248 278,00	1 295 800,0000	1 295 800,00		48 220,00		48 220,00		47 522,00
Rehabilitacja kardiologiczna w Oddziale dziennym	205 000,00	205 000,00	210 140,0000	210 140,00		5 180,00		5 180,00		5 110,00
Dializy okres obowiązywania 1/01 - 31/12/2010	87 123,00	6 045 858,00	87 123,00	6 045 858,00		0,00		0,00		0,00
Hemodializoterapia	12 513,00	5 180 382,00	12 513,0000	5 180 382,00		0,00		0,00		0,00
Dializoterapia otrzewnowa	74 610,00	865 476,00	74 610,0000	865 476,00		0,00		0,00		0,00
Stomatologia okres obowiązywania 1/01 - 31/12/2010	150 288,00	133 756,32	150 539,00	133 979,71		238,52		238,52		223,39
Świadczenia ogólnostomatologiczne	150 288,00	133 756,32	150 539,0000	133 979,71		238,52		238,52		223,39
Podstawowa Op. Zdrowotna okres obowiązywania 1/01 - 31/12/2010	0,00	155 656,49	0,0000	155 656,49		0,00		0,00		0,00
PWZ - kawiarnia	0,00	155 656,49	0,0000	155 656,49		0,00		0,00		0,00
	7 359 954,80	125 535 702,66	7 616 999,62	135 097 346,92		9 640 453,56		9 640 453,56		9 539 382,89
										71 778,63

Przewidywana sytuacja w 2011 roku

1. W 2011 roku planuje się uzyskanie przychodów na sumę 149.553.133,79 zł, z tego:
 - 145.909.312,53 zł przychody netto ze sprzedaży,
 - 3.589.552,96 zł pozostałe przychody operacyjne,
 - 54.268,30 zł przychody finansowe.

W wartości przychodów największy udział będą miały kontrakty zawarte na 2011 rok z Narodowym Funduszem Zdrowia i Ministerstwem Zdrowia. Sumę przychodów od tych odbiorców przyjęto do planu na 2011 rok w wysokości przewidywanej do zapłaty. Przychody ze sprzedaży usług dla innych podmiotów przyjęte zostały na poziomie roku poprzedniego, natomiast przychody ze sprzedaży towarów i materiałów przyjęto do planu w wysokości wyższej o ok. 4% w stosunku do roku poprzedniego.

Pozostałe przychody operacyjne w pozycjach dotacji na staże z Ministerstwa Zdrowia i Urzędu Marszałkowskiego przedstawione są w wysokości posiadanych umów na 2011 rok. Pozostałe przychody z dotacje z Ministerstwa Zdrowia na zakup środków trwałych stanowią wartości rozliczane w czasie proporcjonalnie do amortyzacji środków finansowanych dotacjami. Pozostałe pozycje tej grupy przychodów planuje się na poziomie zbliżonym do wartości zrealizowanej w 2010 roku.

Przychody finansowe w postaci odsetek uzyskanych z lokat i odsetek od przeterminowanych należności, zaplanowane są na poziomie nieznacznie wyższym od wykonania w 2010 roku z powodu podwyższania stóp procentowych i planowanych wyższych stanów środków na rachunkach bankowych.

2. W celu uzyskania przedstawionego poziomu przychodów planuje się poniesienie kosztów na sumę 147.818.139,32 zł, z tego:
 - 144.753.487,64 zł koszty działalności operacyjnej,
 - 701.551,68 zł pozostałe koszty operacyjne,
 - 2.363.100,00 zł koszty finansowe.

W 2011 roku planuje się zmniejszanie kosztów rodzajowych w zakresach możliwych do osiągnięcia w celu dostosowania ich do poziomu finansowania Szpitala, wynikającego głównie ze stopnia odpłatności świadczonych usług przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Odmienne od ogólnej tendencji kształtować się będzie koszt zużycie bielizny i pościeli, co wynika z konieczności wydania do użytkowania większej ilości zmian dla zabezpieczenia potrzeb oddziałów w sytuacji zlecenia prania firmie zewnętrznej. Planuje się również istotny wzrost kosztów ubezpieczenia Szpitala od odpowiedzialności cywilnej.

W pozostałych kosztach operacyjnych nie przewiduje się aktualizacji wartości aktywów w postaci odpisów z należności lub likwidacji składników majątkowych. Inne koszty tej grupy ujęte zostały do planu na poziomie wartości zrealizowanej w 2010 roku.

Koszty finansowe wynikające z zaangażowania kapitału obcego w finansowanie działalności Szpitala przewidywane są do poniesienia na poziomie wykonanym w roku poprzednim.

Wynikiem działalności Szpitala w 2011 roku będzie zysk w wysokości 1.734.994,47 zł.

3. Suma kontrolowanych przez Szpital zasobów majątkowych na dzień 31 grudnia 2011 r. osiągnie wartość **111.201.567,50 zł**.

Majątek trwały zmniejszy swoją wartość w wyniku umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Aktywa obrotowe będą kształtowane głównie przez należności od Narodowego Funduszu Zdrowia. Na sumę należności w dniu 31 grudnia 2011 roku będą składały się

należności za grudzień 2011 roku na poziomie 1/12 kontraktów rocznych oraz nieuregulowane należności z lat poprzednich.

Poziom zapasów będzie dostosowany do wielkości sprzedaży usług i towarów.

Środki pieniężne pozostające na koniec 2011 roku będą wykorzystane na płatności przypadające w styczniu 2012 roku. Poza środkami własnymi płatności z tytułu wynagrodzeń pracowniczych, zobowiązań za dyżury kontraktowe oraz płatności publicznoprawne i cywilnoprawne zapewni kredyt w rachunku bieżącym pozwalający na przekroczenia salda do 6.000.000,00 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią wartość kosztów dotyczących roku następnego, z których główną pozycję stanowi składka ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej i ubezpieczenie majątkowe od wszystkich ryzyk.

4. Kapitał własny Szpitala na dzień 31 grudnia 2011 r. zwiększy się w wyniku przekazania zysku za 2010 rok na pokrycie strat z lat poprzednich. W ciągu 2011 roku może nastąpić zwiększenie funduszu założycielskiego z wpływów ze źródeł zewnętrznych na cele rozwojowe oraz darów mających charakter aktywów trwałych lub przeznaczonych na cele rozwojowe.

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31 grudnia 2011 roku nie wystąpią.

Zobowiązania krótkoterminowe planowane są w wysokości **36.495.577,36 zł**. Zobowiązania te są konsekwencją niezainkasowanych należności od Narodowego Funduszu Zdrowia za świadczenia ponadkontraktowe wykonane w latach poprzednich w sytuacji ratowania życia i zdrowia pacjentów. Wartość tych świadczeń za lata 2000 – 2010 wynosi niemal 50 milionów złotych.

Rozliczenia międzyokresowe stanowią przychody następnych okresów z tytułu otrzymanych dotacji na zakup majątku trwałego, niezwiększających bezpośrednio wartości funduszy własnych.

5. W 2011 roku będą kontynuowane zamierzenia ujęte w programie dostosowawczym Szpitala, przedstawione Radzie Społecznej w dniu 17 września 2010 r.

Środki uzyskane z planowanych działań zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań wymagalnych, których stan na koniec 2010 roku wynosił 17.428.925,18 zł.

6. W ramach działalności inwestycyjnej w 2011 r. będą realizowane następujące projekty inwestycyjne:

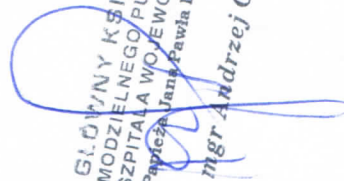
l.p.	Nazwa i zakres rzeczowy zadania	Wartość zadania	Koszty w latach wcześniejszych	Wydatki w 2011 roku	Koszty w latach następujących	Środki własne Szpitala	Dofinansowanie zewnętrzne	Uwagi
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Wykonanie Termomodernizacji Szpitala, dokumentacja budowlana na termomodernizację budynków technicznych, nadzór, docieplenie budynków technicznych, modernizacji kotłowni i częściową wymianą przyłączy sieci ciepłych — dofinansowanie z Projektu „Odnawialne źródła energii i termomodernizacja budynków w Szpitalu Wojewódzkim w Zamościu” - WFOŚiGW, Projektu „Instalacja kolektorów słonecznych w Szpitalu im. Jana Pawła II w Zamościu” - Ekofundusz, WFOŚiGW, innych dotacji z funduszy unijnych oraz środków z Urzędu Marszałkowskiego i środków własnych. Łańcuch zadania 9.006.619,06 w tym 4.783.375,06 środki SWL.	9 006 619,06	4 914 480,08	3 529 027,55	563 114,63		3 529 027,55	Realizacja 2009 – 2012 r. Projekt w ramach WFOŚiGW oraz EKOFUNDUSZU. Planowana pożyczka z WFOŚiGW. Środki z Funduszy i Budżetu SWL – 3.529.027,55 zł (dokumentacja i nadzór – 70.000 zł, kotłownia i sieci – 2.372.600 zł, ocieplenie części budynków technicznych z regulacją instalacji c.o. - 283.300 zł) Wnioskowane środki finansowe z SWL w 2011 r. - 615.182,43 zł i w 2012 r. - 381.423,00 zł
2.	Budowa Ośrodka Diagnostyki i Leczenia Chorób Populacyjnych w Zamościu. Przygotowanie docelowej dokumentacji branżowej, nadzór inwestorski oraz wykonanie części prac budowlano – konstrukcyjnych (stan surowy zamknięty, stan surowy – ściany i piętra ze strypami). Pozostałe roboty w latach 2012-14. Łączna wartość inwestycji 32.000.000 zł (według kosztorysów budowlanych) – środki SWL.	32 000 000,00	7 351 375,05	0,00	21 648 624,95		0,00	Podjętowane są działania w celu pozyskania funduszy zewnętrznych ze Skarbu Państwa, Samorządowych, dotacji unijnych i funduszy prywatnych. Wartość nie obejmuje wyposażenia. Wydano na 200 kwotę 7.351.375,05 zł (wraz z 2010 rokiem).
3.	„Wdrożenie systemu cyfrowego zapisu i archiwizacji medycznych danych obrazowych w Samodzielnym Publicznym Szpitalu Wojewódzkim im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu” - wymiana i zakup aparatury medycznej dla Zakładu Radiologii. Dofinansowanie ze środków unijnych w ramach RPO i funduszy Urzędu Marszałkowskiego.	5 024 400,00	18 800,00	5 005 600,00	0,00		5 005 600,00	Realizacja 2009 – 2011 r. Projekt w ramach RPO WL. Środki z Funduszy i Budżetu SWL. Łączna wartość: 5.024.400 zł. Dotacja w 2011 r. - 513.915,00 zł z SWL.

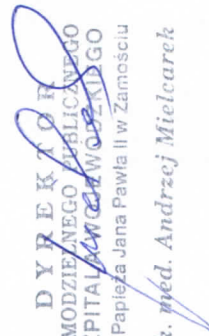
4.	„Podniesienie sprawności działania Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Samodzielnym Publicznym Szpitalu Wojewódzkim w Zamósću – Etap I” - modernizacja pomieszczeń SOR oraz doposażenie w sprzęt i aparaturę medyczną. Dofinansowanie ze środków unijnych w ramach POIS i Funduszy Urzędu Marszałkowskiego. Realizacja 2010 – 2011 r.	1 761 749,17	829 850,96	987 898,21	987 898,21	Realizacja 2009 – 2011 r. Projekt w ramach POIS. Środki z Funduszy i Budżetu SWL. Łączna wartość: 1 761 749,17 zł w 2011 r. 261 292,38 zł z SWL. 114 161,75 zł z SWL. przysunięte z 2010 r.
5.	Instosowanie Szpitala do wymogów Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 10.11.2006 roku w sprawie warunków jakim powinny odpowiadać pomieszczenia ZAZ. w Samodzielnym Publicznym Szpitalu Wojewódzkim im. Papieża Jana Pawła II Modernizacja - powiększenie O.A. i I.T. w Zamósću, poprzez przebudowę pomieszczeń na I piętrze Bloku A w celu zwiększenia oddziału o 6 szlak łóżek specjalistycznych (wraz z ich wyposażeniem). Pozyskanie dofinansowania z RPO WL, oraz Urzędu Marszałkowskiego w Lublinie.	3 273 315,35	85 969,53	2 311 000,25	2 311 000,25	Realizacja 2011 – 2012 r. Projekt w ramach RPO WL. Środki z Funduszy i Budżetu SWL. Łączna wartość: 3 273 315,35 zł. Dotacja w 2011 r. 599 600,05 z SWL.
6.	Dźwiękowy system ostrzegawczy - dokumentacja wykonawczą (dotyczy Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dn. 10.11.2006 r.)	1 573 160,00	25 840,00	1 546 320,00	1 546 320,00	W 2009 wydatek Szpitala na dokumentację 25 840 zł. Pozostałe finansowanie - Budżet SWL.
7.	Modernizacja Stacji Demineralizacji Wody w bloku B dla potrzeb Centralnej Sterylizatorni	60 000,00		60 000,00	60 000,00	60 000,00 zł z Budżetu SWL.
8	1. Projekt I.					
	„Jostowanie Szpitala im. Papieża Jana Pawła II w Zamósću do wymogów zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 15 marca 2007 r. w sprawie szpitalnego oddziału ratunkowego – Dz.U. z 2007 nr 55, poz. 365” poprzez dobudowę obiektu od strony wschodniej Bloku A.	19 000 000,00		2 000 000,00	2 000 000,00	Środki z NZ i Budżetu SWL.
	Lub					
	2. Projekt II.					

	14 000 000,00		2 000 000,00	12 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	Srodki z NZ i Budżetu SWL
Justosowanie Szpitala do wymogów zgodne z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 15 marca 2007 r. w sprawie szpitalnego oddziału ratunkowego – Dział z 2007 nr 55, poz. 365 poprzez poprawę warunków dla niepełnosprawnych - dostosowanie budynku Zwięzłarni dla pacjentów wymagających rehabilitacji oraz utworzenia Oddziału Irazowo - ortopedycznego w SP Szpitalu Wojewódzkim im. Papieża Jana Pawła II w Zamoszciu.	2 200 000,00	19 520,00	90 000,00	2 090 480,00	90 000,00	90 000,00	Srodki z Budżetu SWL
9. Budowa Ładomska dla śmigłowc sanitarnych przy Szpitalu Wojewódzkim w Zamoszciu							
10. Informatyzacja Szpitala – unowocześnienie i zmodernizowanie programów, wymiana serwerów, wymiana sprzętu periferyjnego, rozbudowa sieci informatycznych i internetowych. Planowany koszt inwestycji 30 mln. zł. Planowane lata realizacji 2012-20. Źródła finansowania: Samorząd Województwa Lubelskiego, Fundusze Europejskie.	30 000 000,00		50 000,00	29 950 000,00	50 000,00	50 000,00	Opracowanie założeń do realizacji oraz harmonogramów realizacji i dokumentacji studium wykonalności. Środki z SWL 50.000 zł
Razem:	117 899 243,58	19 240 835,82	17 532 843,01	87 129 564,95	0,00	17 532 843,01	

Zakupy sprzętu medycznego i wyposażenia będą uzależnione od uzyskania środków na ich realizację.

Formos, 31 marca 2011


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
 im. Papieża Jana Pawła II w Zamoszcju
 mgr Andrzej Gryń


 D Y R E K T O R
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 SZPITALA WOJEWÓDZKIEGO
 im. Papieża Jana Pawła II w Zamoszcju
 lek. med. Andrzej Mielcarek

UCHWAŁA NR XLVI/866/2011
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA LUBELSKIEGO

z dnia 28 czerwca 2011 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego
Publicznego Szpitala Wojewódzkiego im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu
za 2010 rok.**

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1590 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.) i art. 67 ust. 1 i ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 z późn. zm.) - Zarząd Województwa Lubelskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2010 rok Samodzielnego Publicznego Szpitala Wojewódzkiego im. Papieża Jana Pawła II w Zamościu składające się z:

1. wprowadzenia do łącznego sprawozdania finansowego,
2. bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2010 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 117 012 126,33 zł,
3. rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. wykazującego wynik finansowy – zysk netto w kwocie 5 357 825,38 zł,
4. zestawienia zmian w funduszu własnym za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. wykazującego stan funduszu własnego w kwocie 68 872 041,73 zł,
5. rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. wykazującego stan środków pieniężnych w kwocie 595 809,62 zł,
6. informacji dodatkowej.

§ 2.

Akceptuje się przeznaczenie zysku bilansowego za 2010 rok w kwocie 5 357 825,38 zł pokrycie ujemnego wyniku finansowego z poprzednich lat.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Lubelskiego.

§ 4.

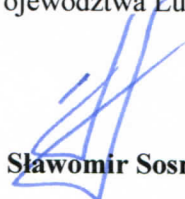
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członek Zarządu
Województwa Lubelskiego



Tomasz Pękalski

Wicemarszałek
Województwa Lubelskiego



Sławomir Sosnowski