

## **DODATKOWE INFORMACJE**

### **I**

### **OBJAŚNIENIA**

### **DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **ZA ROK 2010**

Przebieg roku budżetowego		Przebieg roku budżetowego		Wykaz zmian
Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5
100 000 00	100 000 00	100 000 00	100 000 00	0
10 000 00	10 000 00	10 000 00	10 000 00	0
20 000 00	20 000 00	20 000 00	20 000 00	0
30 000 00	30 000 00	30 000 00	30 000 00	0
40 000 00	40 000 00	40 000 00	40 000 00	0
50 000 00	50 000 00	50 000 00	50 000 00	0
60 000 00	60 000 00	60 000 00	60 000 00	0
70 000 00	70 000 00	70 000 00	70 000 00	0
80 000 00	80 000 00	80 000 00	80 000 00	0
90 000 00	90 000 00	90 000 00	90 000 00	0
100 000 00	100 000 00	100 000 00	100 000 00	0

I. 1/ Zmiany w wartości początkowej i umorzeniu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawiają tabele 1,1a oraz 2.

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Grunty przekazane w nieodpłatne użytkowanie:

- Aktem Notarialnym Rep. A nr 2685/2002 z dnia 28 czerwca 2002 roku o powierzchni 03.66.15 ha
- Aktem Notarialnym Rep. A nr 5867/2003 z dnia 21 listopada 2003 roku o powierzchni 00.67.80 ha
- Aktem Notarialnym Rep. A nr 2064/2004 z dnia 26 kwietnia 2004 roku o powierzchni 00.76.63 ha

Rodzaj umowy	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Wartość (w tys. zł)	1 423 109,00	0	0	1 423 109,00

3/ Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów:

Rodzaj umowy	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Dzierżawa	35 600,00	15 000,00	35 600,00	15 000,00
Umowa o innym charakterze: w tym:	83 320,15	12 000,00	0	95 320,15
- użyczenia	83 320,15	12 000,00	0	95 320,15
	118 920,15	27 000,00	35 600,00	110 320,15

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy.



Tabela 1 . Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych na 31.12.2010

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / Koszt wytworzenia						
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego brutto	Przychody			Rozchody		Stan na ostatni dzień roku obrotowego brutto
		Dotacje	Środki szpitala	Darowizny	Przekazania	Likwidacje	
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Wartości niematerialne i prawne	1 443 026,45	8 895,25	2 301,75	-	-	-	1 454 223,45
1. Koszty prac .rozw.	-	-	-	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-
3. Inne wart. niem. i praw.	1 443 026,45	8 895,25	2 301,75				1 454 223,45
II. Rzecz. aktywa trwałe	63 242 788,84	3 885 244,79	666 524,26	85 984,74	-	316 787,53	67 563 755,10
1. Grunty	1 423 109,00	-	-	-	-	-	1 423 109,00
2. Budynki i budowle	34 164 799,07	2 716 097,80	574 034,89	-	-	-	37 454 931,76
3. Urządzenia tech. i masz.	3 697 413,07	537 128,57	22 564,85	-	-	-	4 257 106,49
4. Środki transportu	560 596,46	179 979,11	-	-	-	-	740 575,57
5. Pozostałe śr.trwałe gr.8	23 396 871,24	452 039,31	69 924,52	85 984,74		316 787,53	23 688 032,28
III. Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-
1. Nieruchomości	-	-	-	-	-	-	-
2. Wartości niem.i prawne	-	-	-	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-
4.Inne inwestycje długoter.	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM :	64 685 815,29	3 894 140,04	668 826,01	85 984,74	-	316 787,53	69 017 978,55

Tabela 1a . Środki trwałe w budowie na 31.12.2010

Nazwa	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia konta 080 – środki trwałe w budowie	Zmniejszenia konta 080 – środki trwałe w budowie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.środki trwałe w budowie	545 079,40	4 395 272,98	4 702 940,38	237 412,00



**Tabela 2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych na 31.12.2010**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Amortyzacja							Wartość netto	
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego (umorzenie)	Aktualizacja	Amortyzacja	Przebieżczenia +	Inne zwiększenia	Zmniejszenia (likwidacje, przekazania)	Stan na ostatni dzień roku obrotowego (umorzenie)	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. War.niem. i pr</b>	<b>1 415 103,70</b>	-	<b>17 639,41</b>	-	-	-	<b>1 432 743,11</b>	<b>27 922,75</b>	<b>21 480,34</b>
1. Koszty prac.rozw.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Inne wart. niem.	1 415 103,70	-	17 639,41	-	-	-	1 432 743,11	27 922,75	21 480,34
<b>II. Rzecz. aktywa trwałe</b>	<b>26 911 548,43</b>	-	<b>2 801 060,22</b>	-	-	<b>316 787,53</b>	<b>29 395 821,12</b>	<b>36 331 240,41</b>	<b>38 167 933,98</b>
1. Grunty	-	-	-	-	-	-	-	1 423 109,00	1 423 109,00
2. Bud. i budowle	5 843 429,89	-	953 929,56	-	-	-	6 797 359,45	28 321 369,18	30 657 572,31
3. Urz.tech. i masz.	2 862 152,85	-	208 656,24	-	-	-	3 070 809,09	835 260,22	1 186 297,40
4. Środki transp.	278 419,08	-	46 312,41	-	-	-	324 731,49	282 177,38	415 844,08
5. Pozost.śr.trw.gr.8	17 927 546,61	-	1 592 162,01	-	-	316 787,53	19 202 921,09	5 469 324,63	4 485 111,19
<b>III.Inwestycje długoterminowe</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.Nieruchomości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.Wartości niem.i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.Inne inw.długoter.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RAZEM :</b>	<b>28 326 652,13</b>	-	<b>2 818 699,63</b>	-	-	<b>316 787,53</b>	<b>30 828 564,23</b>	<b>36 359 163,16</b>	<b>38 189 414,32</b>



- 5/ Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych:

Fundusz założycielski został wniesiony przez Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej .

- 6/ Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego zakładu:

	Fundusz założycielski	Fundusz zakładu	Razem
Stan na początek okresu	54 347 276,85		54 347 276,85
Zwiększenia :	4 207 668,99		4 207 668,99
Środki z budżetu gminy	3 763 925,47		3 763 925,47
Środki z EFRR	357 758,78		357 758,78
Środki od sponsorów	9 897,07		9 897,07
Darowizny rzeczowych aktywów trwałych	76 087,67		76 087,67
Zmniejszenia :	0		0
Stan na koniec okresu	58 554 945,84		58 554 945,84

- 7/ Propozycje co do pokrycia straty za rok obrotowy:

Proponuje się pokryć stratę z roku 2010 z dochodów przyszłych okresów.

- 8/ Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

Lp.	Rezerwy	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
I.	Na pewne lub prawdopodobne straty	3.405.293,00	691 602,84	596 789,68	40 000,00	3 460 106,16
a	- rezerwy na świadczenia pracownicze	0	479 771,16	0	-	479 771,16
b	- rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	3.325.293,00	211 831,68	556 789,68	-	2 980 335,00
c	- na skutki toczącego się postępowania sądowego	80.000,00	-	40 000,00	40 000,00	0,00



9 a/ Podział należności wg pozycji bilansowych wg okresu spłaty:

- należności krótkoterminowe ( do 1 roku)	-	7 139 599,39
w tym:		
1) należności z tytułu dostaw i usług	-	6 773 742,74
- odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-	30 846,83
a) należności dochodzone na drodze postępowania sądowego i egzekucyjnego	-	63 590,38
- odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu należności dochodzone na drodze postępowania sądowego i egzekucyjnego	-	89 156,34
2) inne	-	365 856,65
- należności długoterminowe	-	-

9 b/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Lp.	Należności	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odpis ujęty aktualizacją	-	-	-	-	
2.	Ogólny odpis aktualizujący na należności od osób fizycznych	99 484,16	53 024,33	7 724,54	24 780,78	120 003,17
	<b>Razem:</b>	<b>99 484,16</b>	<b>53 024,33</b>	<b>7 724,54</b>	<b>24 780,78</b>	<b>120 003,17</b>



## 10/ Podział zobowiązań według pozycji bilansowych wg okresu spłaty:

do 1 roku – krótkoterminowe	-	14 147 975,59
w tym pożyczki	-	3 000 000,00
• pożyczka udzielona przez Gminę Dąbrowa Górnicza zgodnie z umową WZA.I-343-2-54/08(aneks z dn.31.01.2011) okres wymagalności 30.01.2012 r.		
		1.500.000,00
• pożyczka udzielona przez Gminę Dąbrowa Górnicza zgodnie z umową WZA.I-343-2-62/09 okres wymagalności 30.11.2011 r.		
	-	1.100.000,00
• pożyczka udzielona przez Gminę Dąbrowa Górnicza zgodnie z umową WZA.I-343-2-78/09 okres wymagalności 15.12.2011 r.		
	-	400.000,00

## 11/ Wykaz rozliczeń międzyokresowych :

Lp.	Treść	Stan na	
		Pierwszy dzień roku	Ostatni dzień roku
1.	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:</b>	<b>59 498,88</b>	<b>56 146,43</b>
	- ubezpieczenie	54 528,00	52 348,84
	- prenumerata	3 022,80	1 541,43
	- koszty mediów do rozliczenia w 2011 r.	1 788,08	56,16
	- inne	160,00	2 200,00
2.	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	-	-
3.	<b>Rozliczenie międzyokresowe przychodów w tym:</b>	<b>195 749,81</b>	<b>193 206,07</b>
	• nadpłata z tyt. przyszłych świadczeń	350,00	186,48
	• środki finansowe do rozliczenia w 2011	6 901,95	11 310,37
	• środki finansowe z Ministerstwa Zdrowia z tytułu realizacji programu POLKARD	188 497,86	181 709,22

## 12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku Szpitala.

## 13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia wekslowe.

Brak zobowiązań warunkowych w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń wekslowych.



14/ Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, export) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Treść	Stan na	
		Pierwszy dzień roku	Ostatni dzień roku
1.	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:</b>	<b>53 675 100,06</b>	<b>56 255 510,63</b>
-	przychody netto ze sprzedaży produktów	53 162 161,40	55 655 717,59
-	zmiana stanu produktów	-269 844,64	-138 165,61
-	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	782 783,30	737 958,65

II. 1/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto:

	kwota
<b>I. Przychody do opodatkowania /1 – 2/</b>	<b>58 505 694,60</b>
1. Przychody ogółem	58 557 601,72
2. Przychody wyłączone z opodatkowania	51 907,12
<b>II. Koszty podatkowe ogółem /1 – 2 + 3/</b>	<b>59 506 455,33</b>
1. Koszty ogółem	63 011 173,99
2. Koszty wyłączone z opodatkowania	4 391 846,31
3. Koszty podatkowe lat ubiegłych	887 127,65
<b>VI Wynik podatkowy</b>	<b>- 1 000 760,73</b>

III. 1/ Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się wg metody pośredniej. Sporządzanie rachunku przepływów pieniężnych oparte jest na zasadzie kasowej, tzn. że ujmuje się w nim tylko zrealizowane przychody i rozchody środków pieniężnych.



Pozyskanie środków pieniężnych nastąpiło z następujących sfer działalności :

Operacyjnej	(+) 197 838,75
Inwestycyjnej	(-) 4 244 331,88
Finansowej	(+) 4 044 268,41

IV .1/ Informacja o zatrudnieniu w roku 2010 w grupach zawodowych :

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2010 (w przeliczeniu na pełny etat)	Stan zatrudnienia (w osobach) na 31 XII 2010 r.		Przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2009(w przeliczeniu na pełny etat)
		z tego		
		Kobiety	Mężczyźni	
Ogółem	679	585	117	687
z tego:				
- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	614	555	81	624
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	65	30	36	63
- uczniowie	-	-	-	-
- osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-	-	-
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	7	6	1	6

V . 1/ Działalność zaniechana.

Brak elementów jednostki gospodarczej, które zostałyby zbyte lub zakwalifikowane jako przeznaczone do sprzedaży.

VI . 1/ Planowane nakłady na środki trwałe.

Plan inwestycyjny na lata 2011 – 2014 obejmujący:	
Modernizację i rozbudowę infrastruktury Szpitala	- 76 828 117,39
Zakup sprzętu i aparatury medycznej	- 14 126 600,00

Na moment sporządzania Planu Inwestycyjnego brak środków finansowych na zakup sprzętu. W trakcie roku Szpital wystąpi do Organu Założycielskiego o przyznanie dotacji na powyższy zakup.



**VII. 1/** Informacje o charakterze i celu gospodarczym umów zawartych przez jednostkę nie uwzględnionych w sprawozdaniu.

Nie dotyczy.

**VIII 1/** Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy 2010.

Wynagrodzenie należne z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok 2010 wynosi 6 000,00 zł plus podatek VAT.

**IX . 1/** Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu.

Nie dotyczy.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Anna Elman*  
mgr Anna Elman

1. CA DYREKTORA  
ds. Finansowo-Ekonomicznych  
Szpitala Specjalistycznego  
im. Sz. Starkiewicza w Dąbrowie Górniczej

*mgr Mirosława Marzec*

p.o. DYREKTOR  
Szpitala Specjalistycznego  
im. Sz. Starkiewicza  
w Dąbrowie Górniczej  
*Zbigniew Grzywnowicz*  
lek. Zbigniew Grzywnowicz

Sporządziła  
Mgr Anna Elman

Dąbrowa Górnicza dn. 31.03.2011 r.