

## **Dodatkowe (wybrane) informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego za 2014 rok Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sejnach**

### **1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.**

<b>Środki trwałe brutto na dzień 01.01.2014 r.</b>	-	<b>15.982.587,39</b>
<b>zwiększenie</b>	-	<b>718.470,87</b>
z tego:		
- wartości budynku szpitala	-	27 350,00
- wartości przychodni chirurgicznej ul. 22 lipca 45	-	255 070,00
- wartości budynku przychodni 1-go Maja 2	-	8 200,00
- wartości budynku przychodni Woj. Polskiego 60D	-	20 800,00
- budowa masztu antenowego	-	21 979,43
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Zespół komputerowy	-	3 269,00
- Skaner	-	6 149,00
- Czytnik kodów kreskowych	-	1 007,60
- Czytnik kodów kreskowych	-	1 007,60
- Czytnik kodów kreskowych	-	1 007,60
- Czytnik kodów kreskowych	-	1 007,60
- Czytnik kodów kreskowych	-	1 007,60
- Czytnik kodów kreskowych	-	1 007,60
- Drukarka specjalistyczna	-	1 032,20
- Drukarka specjalistyczna	-	1 032,20
- Drukarka specjalistyczna	-	1 032,20
- Drukarka specjalistyczna	-	1 032,20
- Drukarka specjalistyczna	-	1 032,20
- Serwer systemów zwirtualizowanych	-	30 750,00
- Serwer systemów zwirtualizowanych	-	30 750,00
- Serwer systemów baz danych	-	30 750,00
- Serwer systemów baz danych	-	30 750,00
- Switch dostępowy	-	12 300,00

- Switch agregujący	-	17 328,24
- Reuter dostępowy	-	17 835,00
- Reuter dostępowy do lokalizacji zdalnych	-	4 920,00
- Reuter dostępowy do lokalizacji zdalnych	-	4 920,00
- Switch warstwy core	-	1 230,00
- Switch warstwy core	-	1 230,00
- Switch warstwy core	-	1 230,00
- Switch warstwy core	-	1 230,00
- Switch warstwy core	-	1 230,00
- Switch warstwy core	-	1 230,00
- Switch warstwy core	-	1 230,00
- Switch warstwy core	-	1 230,00
- Switch warstwy core	-	1 230,00
- Laptop	-	2 700,00
- Laptop	-	2 720,00
- System zdalnego sterowania	-	6 056,55
- Stanowisko do resuscytacji noworodków (inkubator)	-	14 490,00
- Lampa do fototerapii	-	8 970,00
- Miernik bilirubiny	-	10 500,00
- Stanowisko do resuscytacji noworodków	-	39 000,00
- Pompa infuzyjna 2-strzykawkowa	-	3 460,32
- Pompa infuzyjna 2-strzykawkowa	-	3 460,32
- Pompa infuzyjna 2-strzykawkowa	-	3 460,32
- Pompa infuzyjna 2-strzykawkowa	-	3 460,32
- Kardiotokograf	-	9 532,57
- Monitor funkcji życiowych	-	4 968,00
- Komora laminarna	-	8 487,00
- Pompa infuzyjna 2-strzykawkowa	-	3 780,00
<b>Zmniejszenie – likwidacja</b>	-	<b>10.085,31</b>
z tego:		
- Zespół komputerowy	-	4 406,00
- Zespół komputerowy	-	2 230,95
- Zespół komputerowy	-	3 448,36
<b>Środki trwałe brutto na dzień 31.12.2014 r.</b>	-	<b>16.690.972,95</b>
<b>Środki trwałe w budowie.</b>		
<b>Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2014 r.</b>	-	<b>9.297.080,17</b>
Na tą kwotę składają się wydatki :		
- opracowanie dokumentacji i realizacja rozbudowy szpitala	-	9.292.160,17
- opracowanie kosztorysu na remont dachu pralni	-	3.075,00
- opracowanie kosztorysu na dostosowanie pomieszczeń POZ na potrzeby pomp ciepła	-	1.845,00

**Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości  
Stan na dzień 01.01.2014 r.**

- **921.225,71**

**zwiększenia** - 127.361,68  
**zmniejszenia** - 3.698,75

**Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości  
na dzień 31.12.2014 r.**

**1.044.888,64**

**Wartości niematerialne i prawne  
na dzień 01.01.2014 r.**

- **127.823,19**

**zwiększenia** - **67.585,96**

- Program Office 2013 Home & Busines - 920,00  
- Program Office 2013 Home & Business - 920,00  
- Systemy wirtualne - 38.931,96  
- Systemy operacyjne - 26.814,00

**zmniejszenia** Nie użytkowane programy komputerowe 46.933,04

**Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2014 r.** - **148.476,11**

**Środki trwałe według grup.**

L.p.	Rodzaje środków trwałych	Stan na początek roku	Przychody	Zwiększenia wartości	Rozchody	w tym: likwidacje i niedobory	Stan na koniec roku
1.	Grunty	107 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 361,00
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 796 613,19	21 979,43	311 420,00	0,00	0,00	8 130 012,62
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 764 869,80	271 502,59	0,00	10 085,31	10 035,31	2 026 287,08
4.	Środki transportu	989 873,20	0,00	0,00	0,00	0,00	989 873,20
5.	Wypozażenie, aparaty i sprzęt medyczny	5 323 870,20	113 568,85	0,00	0,00	0,00	5 437 439,05

6.	Pozostałe środki trwałe	921 225,71	127 361,68	0,00	3 698,75	3 698,75	1 044 888,64
<b>Razem</b>		16 903 813,10	534 412,55	311 420,00	13 784,06	13 784,06	17 735 861,59

### Umorzenie środków trwałych według grup.

L.p.	Rodzaje środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 184 796,80	197 925,24	0,00	2 382 722,04
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 673 302,38	130 349,90	10 085,31	1 793 566,97
3.	Środki transportu	757 211,23	102 182,11	0,00	859 393,34
4.	Wyposażenie, aparaty i sprzęt medyczny	4 846 464,46	217 106,59	0,00	5 063 571,05
5.	Pozostałe środki trwałe	921 225,71	127 361,68	3 698,75	1 044 888,64
<b>RAZEM</b>		10 383 000,58	774 925,52	13 784,06	11 144 142,04

### Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	Umorzenie			
	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Oprogramowanie komputerów	125 689,63	15 073,20	46 933,04	93 829,79
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	125 689,63	15 073,20	46 933,04	93 829,79

#### 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie występują.

#### 3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów.

Nie występują.

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

Nie występują.

**5. Informacja o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych.**

Kapitał własny stanowi fundusz zakładu i fundusz założycielski.

Fundusz zakładu stan na 01.01.2014 r. - 0,00

Zmiany w funduszu zakładu nie występują.

Fundusz zakładu stan na 31.12.2014 r. - 0,00

Fundusz założycielski stan na 01.01.2014 r. - 7.481.249,47

Zmiany w funduszu założycielskim nie występują.

Fundusz założycielski stan na 31.12.2014 r. - 7.481.249,47

**6. Propozycja przeznaczenia zysku za rok obrotowy.**

Zysk bilansowy w kwocie - 290.163,12

proponujemy przeznaczyć na:

- pokrycie strat z lat ubiegłych w kwocie - 236.427,89

- zwiększenie funduszu zakładu w kwocie - 53.735,23

**7. Zobowiązania długoterminowe.**

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2014 r. nie występują.

**8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.**

Czynne rozliczenia międzyokresowe stan na 31.12.2014 r. - 2.506,63

w tym:

- ubezpieczenia majątkowe i ubezpieczenie komunikacyjne - 2.506,63

Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią kwotę - 7.073.483,01

w tym : długoterminowe - 6.906.326,24

i jest to wartość netto środków trwałych sfinansowanych z dotacji i środków UE.

Wykaz szczegółowy stanowi załącznik nr 1, 2 i 3.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują.

**9. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów i usług.**

Sprzedaż wyłącznie krajowa.

L.p.	Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.
1.	Przychody ze sprzedaży usług	19.711.741,69	19.785.005,73
2.	Przychody ze sprzedaży materiałów	13.382,68	11.970,62
3.	Pozostałe przychody operacyjne	402.621,51	456.952,47
4.	Przychody finansowe	17.236,86	18.281,03
<b>Razem przychody</b>		<b>20.144.982,74</b>	<b>20.272.209,85</b>

**10. Dane o kosztach według rodzaju.**

L.p.	Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.
1.	Amortyzacja	900.863,83	788.10,41
2.	Zużycie materiałów i energii	3.680.375,77	3.753.572,16
3.	Usługi obce	4.649.026,61	4.871.618,50
4.	Podatki i opłaty	66.646,00	63.519,00
5.	Wynagrodzenia	8.447.294,78	8.872.346,64
6.	Ubezpieczenia społeczne	1.747.888,82	1.767.221,59
7.	Pozostałe koszty	235.746,13	223.499,97
8.	Koszty własne sprzedaży materiałów	11.064,10	9.112,17
<b>Razem</b>		<b>19.738.906,04</b>	<b>19.948.990,44</b>

**11. Koszty finansowe stanowią kwotę **692.86****

i dotyczą zapłaconych odsetek:

- dla dostawców 9,61
- odsetek budżetowych ( abonament RTV) 683,25

**12. Pozostałe koszty operacyjne stanowią kwotę **29.237,43****

i dotyczą :

- spisane należności 584,69
- zwrot niesłusznie pobranych kwot z NFZ 12.884,88
- kara umowna NFZ 15.767,86

**13. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.**

<b>a) Przychody ogółem</b>	-	<b>20.272.209,85</b>
minus przychody wyłączone z opodatkowania tj.		
- pozostałe przychody operacyjne- równowartość amortyzacji		
środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie i sfinansowanych z dotacji	365.120,64	
plus przychody z tytułu dotacji na zakup środków trwałych	-	5.610.452,34
<b>Przychody stanowiące podstawę opodatkowania</b>	-	<b>25.517.541,55</b>
<b>b) Koszty ogółem</b>	-	<b>19.978.920,73</b>
minus koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	-	599.977,17
z tego:		
- amortyzacja środków trwałych otrzymanych od organu założycielskiego i sfinansowanych z dotacji UE	-	422.266,01
- spisane należności	-	584,69
- kara umowna zapłacona dla NFZ	-	15.767,86
- odsetki od abonamentu RTV	-	683,25
- wynagrodzenia z umów zleceń za m-c XII 2014 r.	-	25.517,38
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń za m-c XII.2014 r.	-	132.694,98
-- opłata za korzystanie ze środowiska (opłacona w 2015 r)	-	2.463,00
* plus koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu w 2013 roku (wynagrodzenia z tytułu umów zleceń za m-c XII.2013 r. i składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń za m-c XII.2013 r.)	-	155.802,18
<b>c) Koszty uzyskania przychodu</b>	-	<b>19.534.745,74</b>
<b>d) Dochód podatkowy</b>	-	<b>5.982.795,81</b>
e) Dochód do opodatkowania - 16.451,11 (kara i odsetki)		
f) Podatek 19%	-	3.126,00
g) Dochód w kwocie 355.892,36 zł zostanie przeznaczony na cele statutowe i jest wolny od podatku (art. 17 ust.1 pkt 4), dochód w kwocie 5.610.452,34 zł wolny od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt 21 .		

Sejny, dnia 20.04.2015 r.

Główny Księgowy  
Bronisław Sienkiewicz

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SEJNACH  
Waldemar Kwaterski