

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

I. 1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

A) Wartości niematerialne i prawne

Nazwa	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	Wartość nabycia / koszt wytworzenia			stan na ostatni dzień roku obrotowego
			przychody	Przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	
1	2	3	4	5	6	7
Programy komputerowe	489 861,86	0	3 690,00	0	0,00	493 551,86
Razem wartości niematerialne i prawne	489 861,86	0	3 690,00	0	0,00	493 551,86

Umorzenie / amortyzacja							Wartość netto	
Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Przemieszczenia (plus, minus)	inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
36 878,73	0	137 201,81	0	0	0,00	174 080,54	452 983,13	319 471,32
36 878,73	0	137 201,81	0	0	0,00	174 080,54	452 983,13	319 471,32

B) Środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	Rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Grunty, wieczyste użytkowanie	99 192,00	0	0	0	0	99 192,00
Budynki i budowle	12 078 528,10	0	0	0	0	12 078 528,10
Maszyny i urządzenia	1 833 019,79	0	73 490,90	0	9 290,00	1 897 220,69
Środki transportu	221 576,35		573 338,96	0	0	794 915,31
Inne środki trwałe	10 280 424,10		263 285,92	0	255 783,00	10 287 927,0
Środki trwałe w budowie	798 482,13		576 755,70	333 215,70		1 042 022,13
razem	25 311 222,47	0,00	1 486 871,56	333 215,78	265 073,00	26 199 805,25

Umorzenie / amortyzacja						Wartość netto		
stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok	Przebieżenie (plus, minus)	inne zwiększenia	zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
14 878,80	0	4 959,60	0	0	0	19 838,40	84 313,28	79 353,60
538785,46	0	273 787,11	0	0	0	812 572,57	11 539 742,64	11 265 955,53
821 889,22	0	292 989,75	0	0	9 290,00	1 105 588,97	1 011 130,57	791 631,72
195589,18	0	144 368,36	0	0	0	339 957,54	25 987,17	454 957,77
7 097 939,32	0	909 327,10	0	0	255 783,00	7 751 483,42	3 182 484,78	2 536 443,6
							798 482,13	1 042 022,13
8 669 081,98	0	1 625 431,92	0,00	0	265 073,00	10 029 440,90	16 642 140,49	16 170 364,35

I.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczyste.

Na podstawie Aktu notarialnego nr 5837/ 2012 z dnia 28.12.2012 r. Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim sp. z o.o. zawarł umowę z powiatem aleksandrowskim na wieczyste użytkowanie gruntu o powierzchni jeden hektar trzydzieści arów trzydzieści osiem metrów kwadratowych (działki oznaczone w ewidencji gruntów numerami: 7, 16/1, 6/9, 6/10. Wartość wieczystego użytkowania wynosi 99 192 zł

I.3/ Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31. 12. 2015 r. przedstawia się następująco:

1 Budynki szpitalne	- 5 937 941 zł
2 Inne;	
Lokale użytkowe(podstacja Bądkowo i Nieszawa	- 100 000,00 zł
Pozostałe środki trwałe	- 125 805,00 zł

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

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

I.5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów danego rodzaju			Wartość nominalna udziałów	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale
		zwykłe	uprzywilejowane	inne		
1	Powiat					
	Aleksandrowski	1900	0	0	500	100%
..						

I. 6/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Spółka za 2016 r. sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

I. 7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk netto za 2016 r. w kwocie **30 576,24** zł. Spółka proponuje przeznaczyć na kapitał zapasowy.

I. 8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie(uznanie za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1	Długoterminowe	29 528,00	0,00	5 198,00	0,00	24 330,00
	na świadczenia emerytalne i pozostałe	29 528,00		5 198,00		24 330,00
2	Krótkoterminowe	28 962,00	4 438,00	0,00	0,00	33 400,00
	na świadczenia emerytalne i pozostałe	28 962,00	4 438,00 zł			33 400,00
	razem	58 490,00	4 438,00	5 198,00		57 730,00

Odroczony podatek dochodowy

Lp.	Treść	Rezerwy wpływające na		aktywa odniesione na:	
		wynik finansowy	kapitał własny	wynik finansowy	kapitał własny
1	2	3	4	5	6
1	stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	36 814,00	0,00
2	zwiększenia / zmniejszenia	0,00	0,00	-2 203,00	0,00
3	stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	34 611,00	0,00
3a	w tym z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00

I. 9/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Grupa należności	Stan na Początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na Koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie	spisane	
1	2	3	4	5	6
A II	22 086,60	0,00	84,50	4 014,00	17 988,10

I.10/ Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

a/ do 1 roku, b/ od 1 roku do 3 lat, c/ powyżej 3 lat do 5 lat, d/ powyżej 5 lat.

		Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		Powyżej 1 roku		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na	
		stan na		stan na		stan na		stan na		stan na	
		początek roku	koniec roku	Początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	Początek roku	Koniec roku
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1a	z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
1b	inne									0,00	
2	wobec pozostałych jednostek:	2 489 644,63	2 333 233,46	755 100,00	1 220 946,04	1 013 600,00	1 582 300,00	3 015 800,00	1 940 300,00	7 274 144,63	7 076 779,50
2a	kredyty i pożyczki	687 907,71	300 000,00	755 100,00	961 900,00	1 013 600,00	1 582 300,00	3 015 800,00	1 940 300,00	5 472 407,71	4 784 500,00
2b	z tytułu emisji dłużnych papierów									0,00	0,00
2c	inne zobow. finansowe	0,00	185 892,32	0,00	259 046,04					0,00	444 938,36
2d	z tytułu dostaw i usług	1 126 074,79	1 129 518,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 074,79	1 129 518,97
2e	zaliczki otrzymane na dostawy									0,00	0,00
2f	zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
2g	z tytułu podatków cel i innych świadczeń	514 185,57	541 926,32							514 185,57	541 926,32
2h	z tytułu wynagrodzeń	144 146,98	159 342,32							144 146,98	159 342,32
2i	inne	17 329,58	16 553,53							17 329,58	16 553,53
1+2	ogółem zobowiązania	2 489 644,63	2 333 233,46	755 100,00	1 220 946,04	1 013 600,00	1 582 300,00	3 015 800,00	1 940 300,00	7 274 144,63	7 076 779,50

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	115 101,86	134 487,52
koszty aktualizacji oprogramowania	4 603,81	4 524,52
ubezpieczenia	51 738,05	51 683,00
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	5 000,00	15 000,00
Rozliczenia międzyokresowe- WYPOSAŻENIE O/ CHIRURGII	53 760,00	42 240,00
Miesięczny koszt używania programu " LEX"		1 030,00
koszty remontów i przeglądów technicznych rozliczane w czasie		20 010,00
2. pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	11 778 285,94	10 799 677,51
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	11 778 285,94	10 799 677,51

I.12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Hipoteka zwykła do kwoty 1 965 000,- zł. wraz z cesją praw do polisy ubezpieczeniowej ustanowiona na nieruchomości gruntowej zabudowanej, położonej w Aleksandrowie Kujawskim, przy ul. Słowackiego 18 księga wieczysta WL1A/00017826/3 jako zabezpieczenie pożyczki na kwotę 1 500 000,- zł WFOŚiGW

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

W 2016 roku zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

II. 1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za 2016		W tym na eksport za 2016	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Usług	25 006 298,94	26 585 734,84	0,00	0,00
w tym: - medycznych	24 645 842,74	26 277 584,89		
- pozostałych	360 456,20	308 149,95		
Towarów			0,00	0,00
w tym: - hurt				
- detal				
Materiałów	17 279,37	1 147,81		
zmiana stanu	81 736,66	10 145,66		
RAZEM	25 105 314,97	26 597 028,31	0,00	0,00

II. 2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

II. 3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

II.4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

II. 5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Lp.	Nazwa	Dane za rok obrotowy
1	Wynik finansowy (zysk /strata) brutto	32 779,24
2	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto , lecz trwale niewliczone do podstawy opodatkowania (-)	-1 049 902,72
3	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto , przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	
4	Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach , ale niewpływające na wynik brutto (+)	88 801,12
5	Koszty i straty nadzwyczajne wpływające na wynik brutto , niestanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu (+)	984 371,84
6	Koszty i straty wpływające na wynik brutto , przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	106 445,51
7	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania przychodu , niewpływające na wynik brutto roku obrotowego (-)	-114 184,01
8	Inne	
9	Dochód podatkowy	48 310,98
10	Część straty podatkowej lat ubiegłych	
11	zwolnienie przedmiotowe	-88 801,12
12	Podstawa opodatkowania	-40 490,14

II. 6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II. 7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

II.8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Zestawienie poniesionych w 2016 r. i planowanych na 2017 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2016 r.	Nakłady planowane na 2017 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych - w tym sfinansowane z obcych źródeł	0,00	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: - w tym sfinansowane z obcych źródeł - na ochronę środowiska	450 960,83 88 801,12	800 000,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	243 540,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
5.	Razem	694 500,83	800 000,00

II. 9/ Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie

W 2016 r. przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości nie wystąpiły.

III. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Jednostka sporządza " Rachunku Przepływów Pieniężnych" metoda pośrednią. Nie wystąpiły różnice pomiędzy korespondującymi ze sobą danymi z bilansu i rachunkiem przepływów pieniężnych. Zmian stanu środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych wynosi 193 914,89 zł.

IV. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

IV.1/ Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na etaty
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	227,68
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	53,87
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	4

IV.2/ Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	Wynagrodzenia obciążające	
	Koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	221 000	
Nadzorujących	59 806,20	

IV.3/ Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W roku obrotowym pozycja nie wystąpiła.

IV.4/ Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,

- Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

Wynagrodzenie brutto - 6 150,00 zł.

V. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

V. 1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

V. 2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

V. 3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

Data sporządzenia: 10 04 2017 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Bożena Buchacz

Zatwierdził:

P R E Z E S


mgr Mariusz Trojanowski

