

INFORMACJA DODATKOWA

**Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. N.M.P.
42-200 Częstochowa, ul. Bialska 104/118**

Za okres od 01.01.2009r. do 31.12.2009r.

Umorzenie

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		2 aktualizacji wyceny	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto ogółem	Wpływ z tytułu sprzedaży
			planowa	pozaplanowa		przekazane nieodpłatnie	sprzedaż (koszt)	likwidacja			
1.	Wartości niematerialne i prawne, koszty zakończonych prac rozwojowych	1 998 087,16	57 717,83	-	-	-	-	22 244,40	2 033 560,59	53 838,14	-
a)											
b)	wartość firmy										
c)	inne wartości niematerialne i prawne	1 998 087,16	57 717,83					22 244,40	2 033 560,59	53 838,14	
d)	zaliczki na wartości niematerialne i prawne										
2.	Środki trwałe	97 455 159,13	13 331 685,20	-	-	18 320,66	86 031,96	206 713,58	110 475 778,13	87 421 439,41	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)										2 393 255,18
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 227 841,95	1 992 468,43						23 220 310,38	54 076 765,52	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 161 348,91	767 890,41					116 588,59	11 812 650,73	5 405 892,65	
d)	środki transportu	465 685,75	44 971,95						510 657,71	164 600,86	
e)	inne środki trwałe	64 600 282,52	10 526 354,40			18 320,66	86 031,96	90 124,99	74 932 159,31	25 380 925,20	7 500,00

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie według stanu na dzień...
wynosi.. 2.393.225,18 zł

31.12.2009r

4. Wartość nieamortyzowanych przez jednostę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Rodzaj umowy	Nazwa środka trwałego	Wartość środka trwałego w zł
	Umowa użyczenia	Kardiotokograf	28 548,00
		Komputer	3 912,00
		Wywoływarka Classic EOS	45 193,00
		Programator	36 600,00
Razem			114 253,00

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

Na dzień bilansowy jednostka..

nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa ani wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

6. Struktura własności kapitału podstawowego

Rodzaj kapitału	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu
1. Kapitał podstawowy	134 692 343,61	18 528 215,60		153 220 559,21
2. Kapitał zapasowy				
3. Kapitał z aktualizacji wyceny				
4. Pozostałe kapitały rezerwowe				
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 90 368 857,02	- 7 089 756,63	2 991 185,92	- 94 467 427,73
6. Zysk (strata) netto				

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Decyzja organu założycielskiego

8. Dane o stanie rezerw - zmiany w ciągu roku obrotowego w złotych

Rodzaj rezerwy	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:					
- długoterminowe		6 714 718,10			6 714 718,10
- krótkoterminowe		730 731,85			730 731,85
3. Pozostałe rezerwy, w tym:					
a) rezerwy na straty z tytułu operacji gospodarczych w toku					
- długoterminowe					
- krótkoterminowe					
b) rezerwy na zobowiązania					
- długoterminowe					
- krótkoterminowe	1 225 091,68	825 515,27		1 225 091,68	825 515,27
Razem rezerwy wykazane w pasywach bilansu	1 225 091,68	8 270 965,22		1 225 091,68	1 225 091,68

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności i udzielonych pożyczek

Rodzaj rezerwy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Odpisy aktualizujące wartość należności	1 186 253,47	29 666,72	8 015,92	89 818,26	1 118 086,01
2. Odpisy aktualizujące wartość pożyczek					
Razem	1 186 253,47	29 666,72	8 015,92	89 818,26	1 118 086,01

10. Podział zobowiązań długoterminowych według okresu spłaty

Wyszczególnienie	Okres spłaty				Razem
	do 1 roku	od 1 do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek					
a) kredyty i pożyczki	12 084 639,65	4 624 478,00			16 709 117,65
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
c) inne zobowiązania finansowe					
d) inne		79580,6			79580,6
Razem zobowiązania długoterminowe	12 084 639,65	4 704 058,60	-	-	16 788 698,25

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w złotych

Tytuł	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe		
a) długoterminowe aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
b) długoterminowe inne rozliczenia międzyokresowe w tym:		
Razem długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe	-	-
2. Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe		
a) koszty czynszów		
b) koszty ubezpieczeń	72 069,06	169 630,72
c) inne koszty	6 719,00	37 799,00
Razem krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe	78 788,06	207 429,72
3. Krótkoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe	157 576,12	666 844,06
4. Długoterminowe bierne rozliczenia międzyokresowe		6 778 605,89
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	157 576,12	7 445 449,95

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki w złotych

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Hipoteka na nieruchomości	Zastaw na nieruchomości	Pozostałe
		nie dotyczy		

13. Zobowiązania warunkowe

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota w zł
1.	Poreczenia wekslowe	
2.	Inne poreczenia	
3.	Gwarancje nie dotyczy	
4.	Inne	
5.	Razem	

14. Struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Razem przychody ze sprzedaży	Struktura w %
Materiały				
Towary				
Produkty				
Usługi	120 993 455,76		120 993 455,76	100%
Ogółem	120 993 455,76		120 993 455,76	100%
Struktura w %				

15. Wysokość i przyczynę odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

W okresie sprawozdawczym wartość dokonanych odpisów aktualizujących środki trwałe wynosi

Nie dotyczy

16. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W okresie sprawozdawczym wartość dokonanych odpisów aktualizujących zapasy wyniosła

Nie dotyczy

17. Informacje o przychodach i kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

18. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Przychody zgodne z rachunkiem zysków i strat	124 133 437,40
Przychody nie podlegające opodatkowaniu	3 244 693,21
Przychody doliczone do podstawy opodatkowania nieujęte w ewidencji księgowej	
Przychody zgodnie z ustawą o podatku dochodowym	120 888 744,19
Koszty zgodnie z rachunkiem zysków i strat	137 847 095,11
Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	23 375 558,50
Koszty zaliczone jako koszty uzyskania przychodów nieujęte w ewidencji księgowej	5 452 093,21
Koszty zgodnie z ustawą	119 923 629,82
Dochód / Strata podatkowa	965 114,37
Odliczanie od dochodu o kwotę straty z lat ubiegłych (strata poniesiona w 2004-2005r)	965 114,37
Dochód po odliczeniach	
Podatek	
Korekty podatku za poprzednie okresy sprawozdawcze	
Podatek po uwzględnieniu korekt	

19. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (dotyczy jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym)

Rodzaj kosztu	Wartość w zł rok poprzedni	Wartość w zł rok bieżący
1. Amortyzacja	10 841 813,84	13 389 403,03
2. Zużycie materiałów i energii	29 963 112,02	40 932 849,88
3. Usługi obce	16 974 422,49	18 655 293,56
4. Podatki i opłaty	405 788,88	366 547,40
5. Wynagrodzenia	47 753 692,23	49 530 443,11
6. Narzuty na wynagrodzenia		
7. Ubezpieczenia i inne świadczenia	9 619 736,79	10 232 759,12
8. Pozostałe koszty rodzajowe	633 859,67	734 053,76
Razem koszty rodzajowe	116 192 425,92	133 841 349,86
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		

20. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W okresie sprawozdawczym koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby wynosił..

Nie dotyczy

21. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie nakładów	Nakłady poniesione w roku obrotowym	Nakłady planowane w następnym roku obrotowym
Nakłady na wartości niematerialne		
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe		
Nakłady na ochronę środowiska		
Ogółem		

22. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

ZYSKI NADZWYCZAJNE	
Tytuł	Wartość w zł
1. Losowe	-
2. Pozostałe	-
Razem	-

STRATY NADZWYCZAJNE	
Tytuł	Wartość w zł
1. Losowe	-
2. Pozostałe	-
Razem	-

23. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

W roku obrachunkowym podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych wyniósł

Nie dotyczy

26. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład zarządu i rady nadzorczej

	Zarząd	Rada Nadzorcza
Pożyczka		
Oprocentowanie		
Termin spłaty		
Pożyczka	Nie dotyczy	
Oprocentowanie		
Termin spłaty		
Świadczenie		
Oprocentowanie		
Termin spłaty		
Ogółem świadczenia		

27. Informacja o znaczących zdarzeniach z lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za

Naliczono rezerwy na świadczenia pracownicze tj. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne na dzień bilansowy 31.12.2008r w kwocie 6.778.605,89zł
Korekta sprzedaży usług medycznych w ramach umów z NFZ za 2008r w kwocie 311150,74 zł.

28. Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację materialną i finansową jednostki.

Nie dotyczy

29. Zmiany zasad rachunkowości - metod wyceny i zasad sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Jednostka w związku ze zmianą ustawy o rachunkowości będzie prezentowała otrzymywane dotacje do rezydentów, stażystów, wojsko w części A rachunku zysków i strat tj. " W przychodach ze sprzedaży i zrównanych z nimi." Przekształcony rachunek zysków i strat za 2008r wraz z notą z której wynika przekształcenie stanowią załącznik do niniejszego sprawozdania.

30. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji

Lp.	Wyszczególnienie	Opis
1.	Nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	
2.	Procentowy udział	
3.	Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
4.	Część zobowiązań wspólnie zaciąganych	Nie dotyczy
5.	Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane	
6.	Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	

29. Zmiany zasad rachunkowości - metod wyceny i zasad sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Jednostka w związku ze zmianą ustawy o rachunkowości będzie prezentowała otrzymywane dotacje do rezydentów, stażystów, wojsko w części A rachunku zysków i strat tj. "W przychodach ze sprzedaży i zrównanych z nimi." Przekształcony rachunek zysków i strat za 2008r wraz z notą z której wynika przekształcenie stanowią załącznik do niniejszego sprawozdania.

30. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji

Lp.	Wyszczególnienie	Opis
1.	Nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	
2.	Procentowy udział	
3.	Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
4.	Część zobowiązań wspólnie zaciąganych	Nie dotyczy
5.	Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane	
6.	Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	

Z-ca Głównego Księgowego
 27. IV 2010
 Jądwig Śliwicka
 data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Bogdan Marek
 podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki