

**III. INFORMACJA DODATKOWA**  
**(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)**  
**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kamieńsku**  
**Za rok obrotowy 2007**

**I.**

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej
  1. wartości niematerialne i prawne wycenione na dzień bilansowy i wykazane w bilansie po aktualizacji wyceny w wariantcie kalkulacyjnym na sumę 4.148,00
  2. środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie po aktualizacji wyceny w wariantcie kalkulacyjnym na sumę 46.649,74 pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Wycena poinwentaryzacyjna pełna okresowa.
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: **nie wystąpiły.**
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki: **nie wystąpiło.**
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
 

- zysk za 2006	4.306,09
- strata za 2007	- 3.274,22
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: **nie wystąpiły.**
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie wystąpiły.**

**II.**

1. zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:
  - a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. inwestycji, aktualizacji inne	zmniejszenia wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	124.746,36	4.952,04	2.930,00	126.768,40
Z tego:				
1) sprzęt	124.746,36	4.952,04	2.930,00	126.768,40
2) budynki	-	-	-	-

**b) umorzenia środków trwałych:**

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - z tyt. aktualizacji wyceny - inwestycji pozostałych	zmniejszenia umorzeń środków trwałych	stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków Trwałych razem	56780,73	26.267,93	2.930,00	80.118,66
Z tego :				
1) sprzęt	56.780,73	26.267,93	2.930,00	80.118,66

**c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa**

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. nowych inwestycji inne	zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	stan na koniec roku obrotowego
wartości niematerialne i prawne razem	900,00	4.148,00	-	5.048,00
z tego I				
1) progr.komputerowe	900,00	4.148,00	-	5.048,00

**d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:**

wyszczególnienie wg. pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń	zmniejszenia umorzeń	stan na koniec roku obrotowego
umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	900,00	-	-	900,00
z tego				
1) programy komputerowe	900,00	-	-	900,00

**e) finansowy majątek trwały: **nie występuje****

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość : **nie występuje.**
3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

	a) na początek roku	b) na koniec roku
a) najmu	-	-
b) dzierżawy	-	-
c) innych umów	-	-
4. Wartość zobowiązań wobec budżety państwa lub gminy z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli: **nie wystąpiło**
5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego); **nie występuje**
6. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych: **nie występuje**
7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy w kwocie: **nie dotyczy**
  - a) Propozycje pokrycia straty bilansowej z lat ubiegłych : **nie dotyczy**
8. Informacje o stanie rezerw : **nie dotyczy.**
9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania krótkoterminowe	początek roku	koniec roku
- z tyt. dostaw i usług	11.097,29	4.948,70
- podatki, ubezpieczenia społeczne	45.066,27	46.526,97
- z tyt. wynagrodzeń	26.950,53	33.577,63
- pozostałe	-	-
- fund. Specjalne	-	-
razem zobowiązania	83.114,09	85.053,30

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń między okresowych kosztów oraz przychodów przysyłanych okresów: **nie występuje.**
11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: **nie występuje.**
12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): **nie występuje.**

### III.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	-	-
Z tego:		
1) produktów		
2) usług	734.590,65	-
3) towarów		

2. Wysokość nie planowanych odpisów amortyzacyjnych: **nie wystąpiły.**
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy o rachunkowości : **nie wystąpiły**
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje.**
5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	kwota zł.
1. Strata	-3.889,17
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	-
- straty nadzwyczajne	-
- odpisy na ZFŚS	-
3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	614,95
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	-
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	-
10 Strata	-3.274,22

6. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat)

Wyszczególnienie kosztów	koszty wg.. Rodzajów za rok	
	2006r.	2007r
Razem koszty	662.926,99	738.479,82
Z tego:		
1) zużycie materiałów i energii	37.717,70	40.304,26
2) Usługi obce	71.966,51	72.476,20
3) podatki i opłaty	-	480,00
4) wynagrodzenia	434.813,90	483.394,72
5) świadczenia na rzecz pracowników	95.133,93	104.440,06
6) amortyzacja	18.563,95	26.267,93
7 pozostałe koszty	4.731,00	11.116,65

**7. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby: chodzi o wytworzone własnymi siłami jednostki: nie wystąpiły**

**8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:**

Wyszczególnienie	razem	losowe	pozostałe
1) zyski nadzwyczajne	-	-	-
2) straty nadzwyczajne	-	-	-

**9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych : nie wystąpił**

**10. Przyszłe zobowiązania z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych: nie występują.**

#### IV.

Struktura przepływu środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe	94.134,51	102.919,83
1) środki pieniężne w kasie	523,49	90,25
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	93.611,02	102.829,58

#### V.

**1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): nie wystąpiły.**

**2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:**

Wyszczególnienie wg. grup zawodowych	Za rok poprzedni		za rok obrotowy	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
zatrudnienie razem	18	16	19	16
z tego:				
pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych	15	13	15	13
w tym:				
-mgr.fizykoterapii	1	1	2	2
- lekarze	3	2	3	2
- piel. i położne	7	7	7	7
- technik fizykoterapii.	2	2	2	2

- pomoc stomatol.	-	-	-	-
- rejestratorka	-	-	-	-
-tech..laborator.	1	1	1	1
pracownicy obsługi	3	2	3	2
w tym:				
personel gospodarczy	3	2	3	2
pozostali pracownicy				
administracja	-	1	1	1

3. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**
4. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**
5. Informacja o transakcjach z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z członkami organów statutowych spółki lub spółkami, w których członkowie tych organów są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami): **nie wystąpiły.**
6. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym: **nie wystąpiły.**

Kamieńsk dnia 31.03.2008r

WICEPRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Kamieńsku  
*inż. Wojciech Ziembka*