

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	Wartość nabycia / koszt wytworzenia				stan na ostatni dzień roku obrotowego
		aktualizacja	przychody	Przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	
1	2	3	4	5	6	7
Programy komputerowe	40 575,48	0	452 214,38 zł	0	2928,00	489861,86
Razem wartości niematerialne i prawne	40 575,48	0	452 214,38 zł	0	2928,00	489861,86

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
36 731,73	0	3 075,00	0	0	2928,00	36 878,73	3 843,75	452983,13
36 731,73	0	3 075,00	0	0	2928,00	36878,73	3 843,75	452983,13

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	1 621 539,43	0	10 456 988,67	0	0	12 078 528,10
Maszyny i urządzenia	1 444 896,14	0	388 123,65	0	0	1 833 019,79
Środki transportu	544 346,71		3 145,42	0	325 915,78	221 576,35
Inne środki trwałe	7 499 755,29		2 819 816,81	0	39148,00	10 280 424,10
				0		
Środki trwałe w budowie	734 142,93		14184766,16	0,00	14 120 26,96	798 482,13
razem	11 943 872,50	0,00	27852840,71	0,00	14 485490,74	25 311 222,47

Umorzenie / amortyzacja							Wartość netto	
stan na pierwszy dzień roku obrotowego		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
9 919,2	0	4 959,60	0	0	0	14 878,80	89 272,8	84 313,20
276 811,16	0	261974,30	0	0	0	538785,46	1 344 728,27	1 153 9742,64
649 879,31	0	172009,91	0	0	0	821889,22	795 016,83	1 011 130,57
444 375,39	0	77129,57	0	0	325 915,78	195589,18	99 971,32	25987,17
6 572 915,20	0	564 172,12	0	0	39148,00	7 097 939,32	926 840,09	3 182 484,78
0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	734 142,93	798 482,13
7 953 900,26	0	1 080 245,50	0,00	0	365063,78	8 669 081,98	3 989 972,24	16 642 140,49

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	- 121 162,00 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	1600	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 2015 r. sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

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

Zysk netto za 2015 r. w kwocie **25 489,70** zł. proponuje się 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 (u zbieżna)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1	Długoterminowe	25 412,00	4 116,00	0,00	0,00	29 528,00
	na świadczenia emerytalne i pozostałe	25 412,00	4 116,00			29 528,00
2	Krótkoterminowe	53 463,00	0,00	24 501,00	0,00	28 962,00
	na świadczenia emerytalne i pozostałe	53 463,00		24 501,00		28 962,00
	razem	78 875,00	4 116,00	24 501,00		58 490,00

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	38 756,00	0,00
2	zwiększenia / zmniejszenia	0,00	0,00	- 1 942,00	0,00
3	stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	36 814,00	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	24 435,38	0,00	120,00	2 228,78	22 086,60

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 do 3		powyżej 3 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		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
1a	z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
1b	inne									0,00	0,00
2	wobec pozostałych jednostek:	1 939 582,63	2 489 644,63	652 000,00	755 100,00	0,00	10 13 600,00	0,00	3 015 800,00	2 591 582,63	7 274 144,63
2a	kredyty i pożyczki	240 000,00	687 907,71	652 000,00	755 100,00	0,00	10 13 600,00		3 015 800,00	892 000,00	5 472 407,71
2b	z tytułu emisji dłużnych									0,00	0,00
2c	inne zobow. finansowe	62 452,55	0,00	0,00						62 452,55	0,00
2d	z tytułu dostaw i usług	1 025 281,60	1 126 074,79	0,00	0,00	0,00	0,00	##	0,00	1 025 281,60	1 126 074,79
2e	zaliczki otrzymane na dostawy									0,00	0,00
2f	zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
2g	z tytułu podatków cel i innych świadczeń	453 613,70	514 185,57							453 613,70	514 185,57
2h	z tytułu wynagrodzeń	143 392,76	144 358,98							143 392,76	144 358,98
2i	inne	14 842,02	17 117,58							14 842,02	17 117,58
1+2	ogółem zobowiązania	1 939 582,63	2 489 644,63	652 000,00	755 100,00	0,00	10 13 600,00		3 015 800,00	2 591 582,63	7 274 144,63

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:	61 250,20	115 101,86
koszty aktualizacji oprogramowania	4 281,20	4 603,81
ubezpieczenia	44 469,00	51 738,05
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	12 500,00	5 000,00
Rozliczenia międzyokresowe- WYPOSAŻENIE O/ CHIRURGII		53 760,00
2. pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	2 350 191,33	11 778 285,94
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	2 350 191,33	11 778 285,94

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 2015 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 2015		Wytwór eksport za 2015	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Usług	24 660 583,49	25 006 298,94	0,00	0,00
w tym - medycznych	24 327 225,94	24 645 842,74		
- pozostałych	333 357,55	360 456,20		
Towarów			0,00	0,00
w tym - hurt				
- detal				
Materiałów	1 055,38	17 279,37		
zmiana stanu	-6 275,80	81 736,66		
RAZEM	24 655 363,07	25 105 314,97	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.

I. 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	27 431,70
2	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto , lecz trwale niewliczone do podstawy opodatkowania (-)	-647 479,61
3	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto , przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	-120,00
4	Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach , ale niewpływające na wynik brutto (+)	10 075 574,22
5	Koszty i straty nadzwyczajne wpływające na wynik brutto , niestanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu (+)	579 732,42
6	Koszty i straty wpływające na wynik brutto , przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	117 295,33
7	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania przychodu , niewpływające na wynik brutto roku obrotowego (-)	-133 359,81
8	Inne	
9	Dochód podatkowy	10 019 074,25
10	Część straty podatkowej lat ubiegłych	-315 581,02
11	zwolnienie przedmiotowe	-9 703 493,23
12	Podstawa opodatkowania	0,00

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 2015 r. i planowanych na 2016 r.
nakładów na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2015 r.	Koszty planowane na 2016 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych - w tym sfinansowane z obcych źródeł	452 214,38 339 160,78	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: - w tym sfinansowane z obcych źródeł - na ochronę środowiska	13 668 074,55 9 736 413,44 7 459 658,00	350 000,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	64 339,20	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
5.	Razem	14 184 628,13	350 000,00

II. 9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

III. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Jednostka sporządza " Rachunku Przepływów Pieniężnych" metoda pośrednią. Nie wystąpiły różnice pomiędzy korespondującymi ze sobą danymi z bilansu i rachunkiem przepływów pieniężnych.

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	285,18
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	62,33
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	2,17

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	204 000	
Nadzorujących	76 110,65	

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.

- Audyt w związku z realizacją projektu „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń Oddziału Chirurgii Ogólnej i onkologicznej Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. na centralna sterylizatornię oraz zakup sprzętu i narzędzi chirurgicznych” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013, Oś priorytetowa 3 Rozwój infrastruktury społecznej Działanie 3.2 Rozwój infrastruktury ochrony zdrowia i pomocy społecznej.

Wynagrodzenie brutto 4 305,- 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: 20. 05. 2016 r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Bożena Zachacz*

Zatwierdził:

PREZES

mgr *Mariusz Trojanowski*