

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	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
Programy komputerowe	525 141,73	0,00	0,00	0,00	0,00	525 141,73
Razem wartości niematerialne i prawne	525 141,73	0,00	0,00	0,00	0,00	525 141,73

Umorzenie / amortyzacja							Wartość netto	
Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok	Przemieszczenia (plus/minus)	inne zwiększenia	inne 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
509 320,68	0,00	13 756,94	0,00	0,00	0,00	523 077,62	15 821,05	2 064,11
509 320,68	0,00	13 756,94	0,00	0,00	0,00	523 077,62	15 821,05	2 064,11

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	0,00	0	0	0	99 192,00
Budynki i budowle	37 117 208,44	0,00	7 815 190,59 zł	0	0	44 932 399,03
Maszyny i urządzenia	5 614 640,65	0,00	611 677,88	0	75 387,54	6 150 930,99
Środki transportu	1 612 758,91	0,00	78384,65	0	793942,3	897 201,26
Inne środki trwałe	15 849 679,15	0,00	6 626 452,86		42 392,66	22 433 739,35
Środki trwałe w budowie	2 056 816,17	0,00	15 957 531,47	15 744 645,07		2 269 702,57
razem	62 350 295,32	0,00	31 089 237,45	15 744 645,07	911 722,50	76 783 165,20

Umorzenie / amortyzacja							Wartość netto	
Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	amortyzacja za bieżący rok	Przemieszczenia (plus, minus)	inne zwiększenia	inne 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
39 676,80	0,00	4 959,60	0,00			44 636,40	59 515,20	54 555,60
2 184 798,88		982 908,87	0,00	0,00	0,00	3 167 707,75	34 932 409,56	41 764 691,28
2 156 699,02		496 551,91	0,00	0,00	75 387,54	2 577 863,39	3 457 941,63	3 573 067,60
995 036,98		224 841,33	0,00	0,00	786 267,52	433 610,79	617 721,93	463 590,47
8 871 688,98		2 939 928,00	0,00	0,00	41 723,22	11 769 893,76	6 977 990,17	10 663 845,59
0,00						0,00	2 056 816,17	2 269 702,57
14 247 900,66	0,00	4 649 189,71	0,00	0,00	903 378,28	17 993 712,09	48 102 394,66	58 789 453,11

I. 2 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

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 działki oznaczonej numerem 6/9 o powierzchni 0,0937 ha. 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. 2021 r. przedstawia się następująco:

1 Budynki szpitalne według operatu szacunkowego z dnia 22.08.2018 r. 16.603.000,00 zł.

2 Inne;

Lokale użytkowe(podstacja Bądkowo, Nieszawa, Ciechocinek - 150.000,00 zł

Pozostałe środki trwałe - 463.421,94 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	10 200	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 2021 r. sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

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

Zysk netto za 2021 r. w kwocie **8.683.378,50** 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	143 688,00	491 312,00	0,00	0,00	635 000,00
	na świadczenia emerytalne i pozostałe	143 688,00	491 312,00	0,00		635 000,00
2	Krótkoterminowe	184 343,00	85 900,00	184 343,00	0,00	85 900,00
	na świadczenia emerytalne i pozostałe	184 343,00	85 900,00	184 343,00		85 900,00
	razem	328 031,00	577 212,00	184 343,00		720 900,00

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	202 577,00	0,00	208 857,00	0,00
2	zwiększenia / zmniejszenia	341 336,00	0,00	24 417,00	0,00
3	stan na koniec roku obrotowego	543 913,00	0,00	233 274,00	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 początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie	spisane	
1	2	3	4	5	6
A II	31 057,48	144,00	0,00	5 454,50	25 746,98

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

zobowiązania		Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 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		0,00
1a	z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
1b	inne									0,00	
2	wobec pozostałych jednostek:	10 285 496,21	6 115 000,13	2 583 816,62	2 940 979,76	2 854 713,25	2 877 730,53	3 675 254,65	2 426 681,07	19 399 280,73	14 360 391,49
2a	kredyty i pożyczki	1 152 799,93	1 181 776,63	2 583 816,62	2 837 413,25	2 854 713,25	2 667 913,54	3 675 254,65	2 426 681,07	10 266 584,45	9 113 784,49
2b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
2c	inne zobowiązania finansowe	134 007,01	0,00	0,00	0,00					134 007,01	0,00
2d	z tytułu dostaw i usług	5 982 635,78	2 775 794,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 982 635,78	2 775 794,69
2e	zaliczki otrzymane na dostawy									0,00	0,00
2f	zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
2g	z tytułu podatków cel i innych świadczeń	1 337 203,63	1 048 212,01							1 337 203,63	1 048 212,01
2h	z tytułu wynagrodzeń	1 181 992,06	720 785,62							1 181 992,06	720 785,62
2i	inne	496 857,80	388 431,18	0,00	103 566,51	0,00	209 816,99			496 857,80	701 814,68
1+2	ogółem zobowiązania	10 285 496,21	6 115 000,13	2 583 816,62	2 940 979,76	2 854 713,25	2 877 730,53	3 675 254,65	2 426 681,07	19 399 280,73	14 360 391,49

I. 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:	88 790,20	68 871,00
ubezpieczenia	64 190,20	68 871,00
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe- wyposażenie oddziału chirurgii	0,00	0,00
Koszty audytu efektywności energetycznej	24 600,00	0,00
2. pozostałe rozliczenia międzyokresowe	15 750,00	15 750,00
prowizja od kredytu obrotowego	15 750,00	15 750,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	27 562 647,90	41 826 776,92
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	27 562 647,90	39 965 678,11
- zawieszona wartość otrzymanych kwot (1/12 rocznego ryczału)		1 861 098,81

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 (własność powiatu aleksandrowskiego) jako zabezpieczenie pożyczki na kwotę 1 500 000,- zł WFOŚiGW .

Hipoteka łączna do kwoty 2.259.000,00,- zł (pożyczka WFOŚiW kwota 1.806.951,07 zł.) .na:

- nieruchomości gruntowej zabudowanej, położonej w Aleksandrowie Kujawskim, przy ul. Słowackiego 18 działki 7, 16/1, 6/10 księga wieczysta WL1A/00017826/3 (własność powiatu aleksandrowskiego).

-nieruchomości zabudowanej (wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia budynków na tej nieruchomości) działka 6/9 księga wieczysta KW WL1/00036525/2 – własność Spółki

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

W 2021 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		W tym na eksport	
	bieżący rok obrotowy (2021)	poprzedni rok obrotowy (2020)	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Usług	66 001 730,43	43 931 615,50	0,00	0,00
w tym: - medycznych	65 792 411,17	43 744 656,21		
- pozostałych	209 319,26	186 959,29		
Towarów			0,00	0,00
w tym: - hurt				
- detal				
Materiałów	5 927,07	102 318,64		
zmiana stanu	-412 788,20	-178 808,10		
RAZEM	65 594 869,30	43 855 126,04	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.

Rozliczenie różnicy powstałej pomiędzy wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych zawiera załącznik do sprawozdania finansowego.

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 2021 r. i planowanych na 2022 r.
nakładów na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Wyszczególnienie według	Nakłady poniesione	Nakłady planowane
	przewidywanego umową okresu spłaty	w 2021 r.	na 2022 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0	0
	- w tym sfinansowane z obcych źródeł		
2.	Nabycie środków trwałych, w tym:	15 131 705,98	13 024 000,00
	- w tym sfinansowane z obcych źródeł	12 013 052,64	10 512 000,00
	- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	212 886,40	
	- na ochronę środowiska	0,00	
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0	0
5.	Razem	15 344 592,38	13 024 000,00

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

W bieżącym roku obrotowym w dniach od 01 stycznia do 14 czerwca oraz od 4 października do dnia 31 grudnia Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. na wniosek Wojewody Kujawsko-Pomorskiego został przekształcony w szpital świadczący usługi na II poziomie zabezpieczenia szpitalnego celem hospitalizacji pacjentów zdiagnozowanym SARS-COV-2. Z tego tytułu Jednostka otrzymała dary w postaci środków ochrony osobistej, środków dezynfekcyjnych oraz sprzętu medycznego, które zostały przyjęte na stan magazynowy. Wartość otrzymanych darowizn wyniosła 1.791.092,14 zł. i powiększyła pozostałe przychody operacyjne.

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. Zmiana stanu środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych wykazuje wzrost wartości o kwotę 8.420.661,12 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	202,0
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	65,75
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	4,88

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	351 500.00 zł.	
Nadzorujących	102 975,45 zł.	

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 10.455,00 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 powyższe zdarzenia nie miały miejsca.

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

W związku z panującą pandemią w 2021 r szpital działał w nietypowych warunkach, W okresach od dnia 01 stycznia do 14 czerwca i od dnia 4 października do 31 grudnia oddziały szpitalne zostały przekształcone w na oddziały kowidowe , Poza tym funkcjonowały: Zakład Opiekuńczo-Lecznicy i Oddział Psychiatryczny. Poradnie specjalistyczne oraz diagnostyka wykonywały swoje zadania w okrojonych zakresach.

Mimo, że w chwili sporządzania niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja w kraju i na świecie się zmienia (wzrost cen, wojna na Ukrainie), do tej pory jednostka nie odnotowała

zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

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.

Realizując postanowienia zawarte w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 r. w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców, od dnia 01.01.2021r. zostały wprowadzone nowe konta zespołu „4” koszty w układzie rodzajowym.

W omawianym roku obrotowym nie wprowadzono żadnych zmian metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.