

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
sporządzonego na dzień zakończenia likwidacji
tj. na 30.06.2010 r.

Specjalistyczny Szpital św. Jana z siedzibą w Starogardzie Gdańskim został wpisany do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem **KRS:0000004081** w dniu **19.04.2001 r.** w Sądzie Rejonowym w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy KRS oraz do rejestru zakładów opieki zdrowotnej Wojewody Pomorskiego pod numerem **2200180**. Specjalistyczny Szpital św. Jana w likwidacji (zmiana nazwy) nastąpiła postanowieniem z dnia 02.02.2010 r.

1. Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień 30.06.2010 r. w związku z likwidacją Szpitala.
2. Organ założycielski Starostwo Powiatowe w Starogardzie Gdańskim podjął decyzję o likwidacji Szpitala - Uchwała XXXVI/255/2009 Rady Powiatu Starogardzkiego z dnia 25 września 2009 roku w sprawie likwidacji Specjalistycznego Szpitala św. Jana w Starogardzie Gd.
3. Składniki materialne i niematerialne Szpitala po zakończeniu jego likwidacji stały się własnością Powiatu Starogardzkiego.
4. Majątek ruchomy stanowiący własność likwidowanego Szpitala podlega sprzedaży lub wypożyczeniu, a uzyskany dochód przeznaczony będzie na spłatę zobowiązań.
5. Wierzytelności przysługujące Szpitalowi zostały wykorzystane do zaspokojenia jego zobowiązań.
6. Należności i zobowiązania Szpitala po jego likwidacji stają się należnościami i zobowiązaniami Powiatu Starogardzkiego.
7. Termin rozpoczęcia likwidacji ustalono na 1 stycznia 2010 roku, natomiast zakończenia likwidacji na 30 czerwca 2010 r. Działalność medyczna prowadzona była do 31 marca 2010 roku.
8. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2010 r. do 30.06.2010 r. i sporządzono je przy braku założenia kontynuowania działalności.
9. Wyceny aktywów jednostki dokonano w oparciu o art. 29 ustawy o rachunkowości po cenach sprzedaży netto możliwych do uzyskania, nie wyższych od cen ich nabycia albo kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
10. Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosowała stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej; maszyny i urządzenia amortyzuje się metodą liniową.
11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500 zł amortyzowane były jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania. Wyjątek stanowiły zespoły komputerowe (rodzaj 491 KŚT), które bez względu na wartość początkową amortyzowano wg stawki 30%.
12. W Szpitalu odstąpiono od tworzenia Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.
13. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.
14. Rachunek przepływów sporządzany jest metodą pośrednią.
15. Specjalistyczny Szpital św. Jana w Starogardzie Gd. 8 grudnia 2009 r. podpisał umowę o dofinansowanie Projektu: „Zakup specjalistycznego sprzętu i aparatury medycznej oraz

Wojciech Szajkowski

wykonanie prac remontowych w Specjalistycznym Szpitalu św. Jana w Starogardzie Gdańskim” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, aneks z dnia 25-06-2010r. Termin rozpoczęcia realizacji ustala się na 1 stycznia 2010, zakończenia rzeczowego realizacji 31.03.2010 i zakończenia finansowego realizacji na 25.05.2010 r. Planowany całkowity koszt realizacji Projektu wynosi 2.261.027,83 zł, wydatki kwalifikowalne 2.054.925,30 zł (w tym środki Funduszu 1.541.193,93 zł)

16. W okresie za który sporządzono sprawozdanie finansowe dokonano zmian w zasadach (polityce) rachunkowości, celem wprowadzenia wyodrębnionej ewidencji w projektach finansowanych ze środków unijnych.
17. Po dniu bilansowym nie miały miejsca zdarzenia, które mogłyby w znaczący sposób wpłynąć na dane wykazane w sprawozdaniu bilansowym i nie zostały w nim wykazane.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Specjalistycznego Szpitala św. Jana
w Starogardzie Gdańskim

Anita Ossowska-Katafiasz

LIKWIDATOR
Szymon
Jolanta Szydłowska

Starogard Gdański, 29.09.2010 r.

Specjalistyczny Szpital św. Jana
w likwidacji
83-200 Starogard Gdański
ul. dr J. Balewskiego 1 (1)
tel. 58 56 230 31, fax 58 56 248 21
NIP 592-18-17-603, Reg. 191480641

Bilans sporządzony na dzień 30 czerwca 2010 r.

AKTYWA	Stan na 01.01.2010r.	Stan na 30.06.2010r.	PASYWA	Stan na 01.01.2010r.	Stan na 30.06.2010r.
A. Aktywa trwałe	8 833 797,38	4 787 202,80	A. Kapitał (fundusz) własny	-45 137 921,62	-47 407 800,38
I. Wartości niematerialne i prawne	209 660,36	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-45 137 921,62	-47 407 800,38
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	209 660,36		IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 504 137,02	4 662 402,80	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	8 448 737,02	4 662 402,80	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 986 684,72		IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	622 225,21	172 129,61	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 651 806,36	52 763 862,57
d) środki transportu	705 854,76	691 479,80	I. Rezerwy na zobowiązania	830 768,99	0,00
e) inne środki trwałe	2 131 972,33	3 798 793,39	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	55 400,00		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	28 769,36	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	28 769,36	
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	801 999,63	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe	132 000,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	669 999,63	
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	22 866 713,33	24 485 688,92
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	22 866 713,33	24 485 688,92
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	22 833 072,56	24 360 888,92
b) w pozostałych jednostkach			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne inwestycje długoterminowe			c) inne zobowiązania finansowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	120 000,00	124 800,00	d) inne	33 640,77	124 800,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			III. Zobowiązania krótkoterminowe	36 954 324,04	28 278 173,65
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120 000,00	124 800,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	6 680 087,36	568 859,39	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I. Zapasy	1 011 715,55	0,00	- do 12 miesięcy		
1. Materiały	1 007 591,16		- powyżej 12 miesięcy		
2. Połprodukty i produkty w toku			b) inne		
3. Produkty gotowe			2. Wobec pozostałych jednostek	36 954 324,04	28 278 173,65
4. Towary			a) kredyty i pożyczki	5 600 614,28	7 005 318,83
5. Zaliczki na dostawy	4 124,39		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
II. Należności krótkoterminowe	4 500 978,60	391 426,23	c) inne zobowiązania finansowe		56 996,75
1. Należności od jednostek powiązanych		345 738,85	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 033 273,02	316 691,26
a) z tytułu dostaw i usług		345 738,85	- do 12 miesięcy	10 033 273,02	316 691,26
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek	4 500 978,60	45 687,38	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	4 490 728,11	43 387,38	f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy	4 490 728,11	43 387,38	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 982 122,63	20 884 612,33
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń	248 689,07	
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 813,93		i) inne	89 625,04	14 554,48
c) inne	436,56	2 300,00	3. Fundusze specjalne		
d) dochodzone na drodze sądowej			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	881 032,24	7 302,74	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	881 032,24	7 302,74	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach			- krótkoterminowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	881 032,24	7 302,74			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	881 032,24	7 302,74			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	286 360,97	170 130,42			
Aktywa razem	15 513 884,74	5 356 062,19	Pasywa razem	15 513 884,74	5 356 062,19

Starogard Gdański, dnia 29.09.2010 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalistycznego Szpitala św. Jana
w Starogardzie Gdańskim
Anita Ossowska-Katafiasz

Specjalistyczny Szpital św. Jana
w likwidacji
83-200 Starogard Gdański
ul. dr J. Balewskiego 1 (1)
tel. 58 56 230 31, fax 58 56 248 21
NIP 592-18-17-603, Reg. 191480641

LIKWIDATOR
Jolanta Szydłowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 30.06.2010 r.

	2009	2010	zmiana
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	46 051 222,12	13 110 530,29	-32 940 691,83
- od jednostek powiązanych			0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 250 977,54	12 368 962,94	-32 882 014,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	784 096,07	-226 360,53	-1 010 456,60
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 148,51	967 927,88	951 779,37
B. Koszty działalności operacyjnej	40 382 590,19	13 455 172,66	-26 927 417,53
I. Amortyzacja	1 337 279,16	998 280,91	-338 998,25
II. Zużycie materiałów i energii	6 840 867,06	1 955 229,13	-4 885 637,93
III. Usługi obce	14 145 069,45	5 325 355,10	-8 819 714,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:	642 059,22	64 071,96	-577 987,26
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	14 829 002,48	3 441 815,91	-11 387 186,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 350 462,84	559 952,73	-1 790 510,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	217 120,10	69 715,53	-147 404,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 729,88	1 040 751,39	1 020 021,51
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	5 668 631,93	-344 642,37	-6 013 274,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 624 113,44	738 798,12	-2 885 315,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 040,00		-1 040,00
II. Dotacje	218 348,23	96 173,92	-122 174,31
III. Inne przychody operacyjne	3 404 725,21	642 624,20	-2 762 101,01
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 247 442,01	1 002 021,16	-245 420,85
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		36 175,56	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28 214,51	330 026,07	301 811,56
III. Inne koszty operacyjne	1 219 227,50	635 819,53	-583 407,97
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 045 303,36	-607 865,41	-8 653 168,77
(C + D - E)			
G. Przychody finansowe	65 528,31	589 969,94	524 441,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:	65 528,31	14 927,69	-50 600,62
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne		575 042,25	
H. Koszty finansowe	4 719 014,81	1 837 137,42	-2 881 877,39
I. Odsetki, w tym:	4 297 781,39	1 775 959,08	-2 521 822,31
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne	421 233,42	61 178,34	-360 055,08
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	3 391 816,86	-1 855 032,89	-5 246 849,75
(F + G - H)			
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-82 491,84	-61 816,67	20 675,17
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne	82 491,84	61 816,67	-20 675,17
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	3 309 325,02	-1 916 849,56	-5 226 174,58
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	3 309 325,02	-1 916 849,56	-5 226 174,58

Starogard Gdański, dnia 29.09.2010 r.

LIKWIDATOR

Szydłowska
Jolanta Szydłowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalistycznego Szpitala św. Jana
w Starogardzie Gdańskim
Anita Ossowska-Katafiasz
Anita Ossowska-Katafiasz

Specjalistyczny Szpital św. Jana
w likwidacji
83-200 Starogard Gdański
ul. dr J. Bałewskiego 1 (1)
tel. 58 56 230 31, fax 58 56 248 21
NIP 592-18-17-603, Reg. 191480641

Specjalistyczny Szpital św. Jana w likwidacji
ul. dr J. Balewskiego
83-200 Starogard Gd.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 30.06.2010r.

	2009	2010
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-49 964 158,85	-45 137 921,62
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-49 964 158,85	-45 137 921,82
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 271 513,59	14 788 425,80
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 516 912,21	-62 196 226,18
a) zwiększenie (z tytułu)	1 516 912,21	10 942 143,46
- wydania udziałów (emisji akcji)		0,00
- wpływy z darowizn i dotacji		1 666 485,74
- zysk z roku 2009		3 309 325,02
- środki ze Starostwa Powiatowego na pokrycie ujemnego wyniku finansowego		5 966 332,70
b) zmniejszenie (z tytułu)		73 138 369,64
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00
- straty z lat ubiegłych		63 235 672,44
- przekazanie środków do Starostwa Powiatowego na dzień zakończenia likwidacji		2 104 005,48
- zrzeczenie się prawa nieodpłatnego użytkowania budynków i budowli - przekazanie do organu założycielskiego		5 881 842,16
- strata netto za okres sprawozdawczy		1 916 849,56
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 788 425,80	-47 407 800,38
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
...		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
...		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
...		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

W. Sajewski

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
...		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-63 086 819,84	
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
...		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-63 086 819,84	
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-63 086 819,84	
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
...	-148 852,60	
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-63 235 672,44	
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	3 309 325,02	
a) zysk netto	3 309 325,02	
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-45 137 921,62	-47 407 800,38
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-45 137 921,62	-47 407 800,38

Starogard Gdański 29.09.2010 r.

LIKWIDATOR
SzyjmonSK
Jolanta Szyjmonska

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Specjalistycznego Szpitala św. Jana
 w Starogardzie Gdańskim
Anita Ossowska-Katafiasz

Specjalistyczny Szpital św. Jana
 w likwidacji
 83-200 Starogard Gdański
 ul. dr J. Bałewskiego 1 (1)
 tel: 58 56 230 31, fax 58 56 240 21
 NIP: 592-16-17-603, Reg. 191400341

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzony na dzień 30.06.2010 r.

	2009	2010
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 309 325,02	-1 916 849,56
II. Korekty razem	4 383 406,89	-3 820 758,18
1. Amortyzacja	1 337 279,16	998 280,91
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 653 486,50	803 325,50
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 040,00	36 175,56
5. Zmiana stanu rezerw	-2 233 872,22	-830 768,99
6. Zmiana stanu zapasów	-279 010,85	1 011 715,55
7. Zmiana stanu należności	247 580,04	4 109 552,37
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	226 717,97	-9 964 295,71
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	432 266,29	111 430,55
10. Inne korekty		-96 173,92
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	7 692 731,91	-5 737 607,74
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	2 547 952,21	228 107,14
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 040,00	228 107,14
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	2 546 912,21	
II. Wydatki	3 423 143,27	3 118 411,19
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	208 355,02	3 118 411,19
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	3 214 788,25	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-875 191,06	-2 890 304,05
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	607 220,39	12 137 300,28
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		5 966 332,70
2. Kredyty i pożyczki	541 692,08	4 408 307,92
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	65 528,31	1 762 659,66
II. Wydatki	7 235 261,68	4 383 117,99
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 772 370,35	1 475 787,01
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	4 462 891,33	803 325,50
9. Inne wydatki finansowe		2 104 005,48
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-6 628 041,29	7 754 182,29
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	189 499,56	-873 729,50
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	189 499,56	-873 729,50
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	691 532,68	881 032,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	881 032,24	7 302,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Starogard Gdański, dnia 29.09.2010 r.

LIKWIDATOR
Juliana Sztyłowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalistycznego Szpitala św. Jana
w Starogardzie Gdańskim
Anita Ossowska-Katafiasz

Specjalistyczny Szpital św. Jana
w likwidacji
83-200 Starogard Gdański
ul. dr J. Balewskiego 1 (1)
tel. 58 56 230 31, fax 58 56 248 21
NIP 592-18-17-803, Reg. 191480641

DODATKOWE OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 CZERWCA 2010 R.

A. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, TRWAŁYCH LOKAT FINASOWYCH I NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH

Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w układzie porównawczym stanów bilansowych na początek i koniec okresu sprawozdawczego wykazano w załączonej tabeli.

Zostały one spowodowane następującymi czynnikami:

- zakupem nowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- likwidacją środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- nieodpłatnym przekazaniem,
- inwestycjami w obcych obiektach,
- sprzedażą wartości niematerialnych i prawnych,
- zrzeczeniem się prawa użytkowania budynków i budowli.

Lp	Grupy rodzajowe aktywów trwałych	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
X	I. Wartości niematerialne i prawne	339 346,14	65 600,00	404 946,14	-
1	Inne w-ści niemater. i prawne	339 346,14	65 600,00	404 946,14	-
X	II. Środki trwałe	27 117 235,06	3 082 811,19	14 682 625,09	15 517 421,16
1	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	11 965 984,42	554 363,55	12 520 347,97	-
2	Urządzenia techn. i maszyny	1 103 964,69	66 538,84	668 364,45	502 139,08
3	Środki transportu	996 557,89	55 400,00		1 051 957,89
4	Inne środki trwałe	13 050 728,06	2 406 508,80	1 493 912,67	13 963 324,19
X	III. Środki trwałe w budowie	55 400,00	2 802 040,42	2 857 440,42	-
1	Budynek szpitala		554 363,55	554 363,55	-
2	Wartości niemater. i prawne		65 600,00	65 600,00	-
3	Gotowy środek trwały	55 400,00	2 182 076,87	2 237 476,87	-
X	RAZEM	27 511 981,20	5 950 451,61	17 945 011,65	15 517 421,16

Zmiany wartości środków trwałych wraz z umorzeniami

	<i>Budynki i budowle</i>	<i>Urządzenia techniczne</i>	<i>Środki transportowe</i>	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>RAZEM</i>
Wartość brutto na 01.01.2010	11 965 984,42	1 103 964,69	996 557,89	13 050 728,06	27 117 235,06
Zwiększenia	554 363,55	66 538,84	55 400,00	2 406 508,80	3 082 811,19
Zmniejszenia	12 520 347,97	668 364,45		1 493 912,67	14 682 625,09
Wartość brutto na 30.06.2010	-	502 139,08	1 051 957,89	13 963 324,19	15 517 421,16
Umorzenie na 01.01.2010	6 977 299,70	481 739,48	290 703,13	10 918 755,73	18 668 498,04
Zwiększenia	124 665,49	53 055,89	69 774,96	727 834,32	975 330,66
Zmniejszenia	7 101 965,19	204 785,9		1 482 059,25	8 788 810,34
Umorzenie na 30.06.2010	-	330 009,47	360 478,09	10 164 530,80	10 855 018,36
Wartość netto na 01.01.2010	4 988 684,72	622 225,21	705 854,76	2 131 972,33	8 448 737,02
Wartość netto na 30.06.2010	-	172 129,61	691 479,80	3 798 793,39	4 662 402,80

Zmiany umorzeń

<i>L.p.</i>	<i>Grupy rodzajowe aktywów trwałych</i>	<i>Umorzenie na początek roku obrotowego</i>	<i>Zmiana umorzenia w ciągu roku obrotowego</i>		<i>Umorzenie na koniec roku obrotowego</i>
			<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>	
X	I. Wartości niematerialne i prawne	129 685,78	22 950,25	152 636,03	-
1	Inne w-sci niemater. i prawne	129 685,78	22 950,25	152 636,03	-
X	II. Środki trwałe	18 668 498,04	975 330,66	8 788 810,34	10 855 018,36
1	Budynki, lokale i obiekty inż..ładowej i wodnej	6 977 299,70	124 665,49	7 101 965,19	-
2	Urządzenia techn. i maszyny	481 739,48	53 055,89	204 785,90	330 009,47
3	Środki transportu	290 703,13	69 774,96		360 478,09
4	Inne środki trwałe	10 918 755,73	727 834,32	1 482 059,25	10 164 530,80

Zgodnie z umową na dofinansowanie Projektu ze środków EFRR Szpital zakupił nowe środki trwałe na łączną wartość brutto 2 017 432,11 zł, umorzenie na dzień likwidacji tj. 30.06.2010 od tych środków wyniosło 162 216,82 zł, wartość netto 1 855 215,29 zł. Szczegółowy wykaz środków trwałych zakupionych z dotacji unii europejskiej przedstawiono w załączniku Nr 1.

2. WYKAZ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Nie występują.

Sayhionski

3. WARTOŚĆ POZĄTKOWA AMORTYZOWANYCH, UŻYWANYCH OBCYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wartość sprzętu obrazuje poniższa tabela.

Lp.	Nazwa środka trwałego	Numer umowy	Data umowy	Wartość środka
1	Lampa operacyjna	OZ-8022/55/9/04	27.12.04	32 005,00
2	Razem:			32 005,00

Wszystkie środki trwałe wg stanu na dzień zakończenia likwidacji tj. 30 czerwca 2010r. zostały przekazane zgodnie z Uchwałą XXXVI/255/2009 Rady Powiatu Starogardzkiego z dnia 25.09.2009 r. do Starostwa Powiatowego w Starogardzie Gd.

	Wart.początkowa	Umorzenie
PT 2/2010 majątek ruchomy – środki trwałe	11 117 872,76	8 310 685,25
PT 3/2010 śr.trwałe i wypos. sfinans. dot.UE	1 975 689,13	158 461,65
PT 3A/2010 śr.trwałe i wypos. sfinans. dot UE (zwiększenie wartości o VAT naliczony)	41 742,98	3 755,17
PT 4/2010 wyposażenie medyczne i gosp.	2 382 116,29	2 382 116,29

4. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Nie występują

5. DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ SUBSKRYBOWANYCH AKCJI W TYM UPRIWILEJOWANYCH

Fundusz założycielski uległ zwiększeniu o wartość przekazanych darowizn i dotacji na łączną kwotę 1.666.485,74 zł. Szczegółowe dane zamieszczono w tabeli poniżej. Dodatkowo fundusz zmniejszono o kwotę strat z lat ubiegłych w wysokości 63.235.672,44 zł oraz zwiększono o zysk z roku 2009 w kwocie 3.309.325,02 zł. Ponadto organ założycielski Starostwo Powiatowe w Starogardzie Gdańskim przekazał środki w kwocie 5.966.332,70 zł na pokrycie ujemnego wyniku finansowego Szpitala z lat poprzednich zgodnie z Uchwałą Nr XL/286/2010 Rady Powiatu Starogardzkiego z dnia 29 stycznia 2010 r.

Fundusz zmniejszono o kwotę środków pieniężnych przekazanych na konto Starostwa dnia 30 czerwca 2010 r. w wys. 2.104.005,48 zł oraz o wartość przekazanych do Starostwa nieruchomości w kwocie 5.881.842,16 zł. oraz stratę netto 1.916.849,56. Po wskazanych wyżej zmianach fundusz wyniósł - 47.407.800,38 zł.

l.p.	Źródło finansowania	przez kogo	przedmiot	kwota
1	darowizna	Fundacja Szpitala	krzesła	900,00
2	dotacja	Fundacja Szpitala	winda	5 000,00
3	darowizna	Fundacja Szpitala	łóżko porodowe	35 845,00
4	darowizna	Fundacja Szpitala	Lodówka	985,00
5	darowizna	Fundacja Szpitala	meble biurowe	4 599,40
6	dotacja	Starostwo Powiatowe	system oddymiania	165 897,55
7	dotacja	Starostwo Powiatowe	stolarka dymoszczelna	388 466,00
8	darowizna	WOŚP	Urząd. do badania słuchu	9 634,37
9	dotacja	Starostwo Powiatowe	remont oddziału	120 000,00
10	dotacja	Urząd Marszałkowski	dofinan. ze środków UE	935 158,42
		razem		1 666 485,74

6. PROPOZYCJA CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY

Nie dotyczy

7. NALEŻNOŚCI

Należności wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty. Wykazano je w bilansie w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich stan na kwotę 391 426,23 zł.

Stan należności brutto wyniósł 745 685,24 zł, z czego 743 385,24 zł stanowią należności z tytułu dostaw i usług oraz 2300,00 zł z tytułu zwrotu kosztów procesu od Pani D. Jasińskiej.

W kwocie należności największą pozycję 345 738,85 zł stanowi należność od Starostwa Powiatowego w Starogardzie Gd. z tytułu zwrotu kosztów za remonty przeprowadzone w przez Szpital w miesiącu czerwcu 2010 r.

Szczegółowy wykaz należności wraz z odpisami je aktualizującymi stanowi załącznik nr 2.

8. DANE DOTYCZĄCE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI I REZERW UTWORZONYCH NA ZOBOWIĄZANIA

Odpisy aktualizujące wartość należności:

- | | |
|--|---------------|
| 1. Stan odpisów na początek roku obrotowego | 34 335,23 zł |
| 2. Odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego | 330 026,07 zł |
| 3. Odpisy rozwiązane w ciągu roku obrotowego | 10 102,29 zł |
| W tym: | |
| - 3.264,35 zł z tytułu zapłaty (konto 760-700), | |
| - 6.837,94 zł z tytułu nieściągalności (konto 200) | |
| 4. Stan odpisów na koniec roku obrotowego | 354 259,01 zł |

Stan odpisów na koniec roku obrotowego w kwocie 354 259,01 zł koryguje stan należności o tę kwotę.

L.p.	Odbiorca	Nr faktury	termin zapłaty	kwota	Konto analityczne
1	DROST JAN	N00014/04/09	08-05-2009	3 870,90	28004054
2	CENTRUM LECZENIA UZALEŻNIEŃ	N00002/02/09	10-03-2009	1 863,40	28003065
3	COGENTUS PHARMACEUTICALS	I01036/11/08	28-11-2008	3 424,81	28003135
4	KASZUBOWSKI HALINA	N00015/04/09	08-05-2009	4 151,40	28011204
5	KLAPKA OLIWIA	N00020/05/09	28-05-2009	2 019,60	28011207
6	MAROSZEK SŁAWOMIR	N00025/08/08	10-09-2008	7 155,46	28014219
7	MYRDA KAROLINA	N00016/05/09	11-06-2009	1 583,00	28014223
8	KIELTYKA ARTUR	N00008/04/08	08-05-2008	4 392,30	28011198
9	BYCZYŃSKI DAWID	N00054/11/09	2009-11-27	2 636,70	28002129
10	CYRZAN JAN	N00038/09/09	2009-10-05	1 683,00	28003079
11	DREŚLIŃSKA DANUTA	N00057/12/09	2009-12-18	3 113,55	28004059
12	GRABOWSKI PIOTR	N00029/07/09	2009-07-24	1 234,20	28004114
13	JANSSEN CILAG POLSKA	Z00205/11/09	200912-21	2 324,00	28010127
14	PODOLSKI ZENON	N00039/09/09	2009-10-05	6 283,20	28017287
15	PORAZIK JACEK	N00009/01/10	2010-01-21	269,11	28017297
16	PORAZIK JACEK	N00015/01/10	2010-02-10	850,00	
17	PORAZIK JACEK	N00016/01/10	2010-02-10	655,05	
18	RÓŻEWICZ FRANCISZEK	N00026/02/10	2010-03-03	1 683,00	28018151

Wd
Szczegółowy

19	WORONKO ARTUR	W00045/09/09	2009-10-08	4 431,90	28023105
20	ARKADA KOD	nota 14/2010	2010-06-30	42 731,26	28001154
21	IZOVER	nota 8/2010	2010-06-30	5 817,00	28006083
22	KONKRET	nota 7/2010	2010-06-30	2 985,30	28011092
23	MERITUM	nota 13/2010	2010-05-14	9 124,37	28014159
24	ELSPEC SP. Z O.O.	Nota 3/2010	2010-06-30	183 525,26	28005195
25	ELSPEC SP. Z O.O.	Nota 11/2010	2010-06-30	50 114,77	28005195
26	ELSPEC SP. Z O.O.	Nota 12/2010	2010-06-30	6 036,47	28005195
	RAZEM	X	X	354 259,01	X

9. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Rezerwy na świadczenia pracownicze nie wystąpiły, ponieważ w związku z likwidacją Specjalistycznego Szpitala św. Jana (Uchwała nr XXXVI/255/2009 Rady Powiatu Starogardzkiego z dnia 25 września 2009 r.) i przejściem pracowników od 01.04.2010 r. zgodnie z art. 23' KP do nowego podmiotu.

Pozostałe rezerwy nie wystąpiły.

Zmiany w rezerwach w okresie od 01.01.2010 do 30.06.2010 r.

Lp.	Treść	Wartość B.O.	Rozwiązanie 01.01- 30.06.2010	Stan rezerw na 30.06.2010 r.	Konto	Uwagi
1	2	3	4	6	7	8
1	Rezerwy na zwrot kosztów sądowych z nakazów zapłaty	65 626,92	65 626,92	-	131/760-500	59.742,01 zapłata / 5.884,91 rozwiązanie
2	Rezerwy na odsetki skapitalizowane z nakazów zapłaty	8 495,23	8 495,23	-	750-300/131	5.757,46 rozwiązanie / 2.737,77 zapłata
3	Rezerwa na odsetki od zobowiązań wymagalnych	497 752,38	497 752,38	-	750-300	rozwiązanie odsetek symulacyjnych
4	Rezerwa na odsetki od porozumienia z Magellan z 14.01.2009	19 388,71	19 388,71	-	131/750-300	16.389,99 zapłata zgodnie z porozumieniem / 2.998,72 rozwiązanie
5	Rezerwa na odsetki od porozumienia z Profit z 10.11.2009	987,39	987,39	-	131	zapłata zgodnie z porozumieniem w trzech ratach
6	Rezerwa na przyszłe zobowiązania wynikające ze sprawy sądowej z powództwa A.A.Ziemborskich (Creative)	37 649,00	37 649,00	-	760-500/131	1.649,00 rozwiązanie ugoda / 36.000,00 zapłata zgodnie z ugodą
7	Rezerwa na opracowanie opinii o wartości majątku wg stanu na dzień 31.12.2009	30 500,00	30 500,00	-	760-500	rozwiązanie po wpłynięciu i zaksięgowaniu faktury za usługę
8	Rezerwa na wypłacaną rentę- wyrok I.C. 49/04	141 600,00	141 600,00	-	760-500/131	136.000,00 rozwiązanie / zapłacono 5.600,00
9	Rezerwa na zobowiązania pracownicze	28 769,36	28 769,36	-	760-500	28769,36 rozwiązanie w zw. przejściem pracowników
VI	Ogółem:	830 768,99	830 768,99	-	-	-

10. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty i zaksięgowano w kwocie nominalnej. W przypadku gdy dostawca skorzystał z prawa do naliczania odsetek wynikającego z art. 481 § 1 Kodeksu Cywilnego i obciążył zakład odsetkami, zobowiązania wymagalne powiększono o odsetki w wysokości potwierdzonej notą odsetkową. Łączna kwota zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku wynosi 28 278 173,65 zł. Na kwotę tę składają się:

- 1) kredyty i pożyczki przypadające do spłaty do końca 2011 r. w kwocie 7.005.318,83 zł.
- 2) zobowiązania z tytułu odsetek i prowizji od kredytów na łączną kwotę 56 996,75 zł, z czego
 - odsetki od pożyczki Magellan naliczone do 30.06.2011 – 36 530,42 zł
 - odsetki od kredytu BGK na restrukturyzację do spłaty 30.09.2010 – 18 586,77 zł
 - prowizja od kredytu BGK na restrukturyzację do spłaty 30.09.2010 – 1 879,56 zł
- 3) zobowiązania z tytułu dostaw i usług na kwotę 316 691,26 zł
- 4) zobowiązania publicznoprawne na łączną kwotę 20 884 612,33 zł
- 5) inne w kwocie 14 554,48 zł, w tym:
 - 13 600,00 zł - zobowiązanie z tytułu renty Dominika i Natalii Niezgody (2 x 400 zł x 17 m-cy)
 - 954,48 – zobowiązanie z tytułu zwrotu składek ZUS byłemu pracownikowi.

Szczegółowy wykaz zobowiązań z tytułu dostaw i usług wg stanu na 30 czerwca 2010 r. znajduje się w załączniku nr 3.

W zobowiązaniach z tytułu dostaw i usług występuje zobowiązanie sporne z tytułu usług budowlanych wykonanych przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Elspec Sp. z o.o. w kwocie 239.976,50. Kwota sporna wynika z not obciążeniowych z tytułu kar umownych.

<i>Faktura VAT</i>	<i>Data</i>	<i>Kwota zobowiązania</i>	<i>Kwota do zapłaty bezsborna</i>	<i>Kwota do potrącenia</i>
PWE/005/04/2010	14-04-2010	177 942,97		
Nota obciążeniowa 3/2010	14-05-2010			177 942,97
PWE/0010/06/2010	29-06-2010	66 335,22	4 301,69	
Nota obciążeniowa 3/2010	14-05-2010			5 582,29
Nota obciążeniowa 11/2010	30-06-2010			50 414,77
Nota obciążeniowa 12/2010	30-06-2010			6 036,47
Razem		244 278,19	4 301,69	239 976,50

Pan Lesław Kapecki wniósł roszczenie zapłaty kwoty 51.856,10 zł tytułem wynagrodzenia za roboty budowlane wykonane w Szpitalu w charakterze podwykonawcy Przedsiębiorstwa Wielobranżowego ELSPEC Sp. z o.o. w Gdańsku. Powołuje się także na umowę cesji ww. zobowiązania.

11. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Zobowiązania długoterminowe wynoszą na dzień bilansowy 24 485 688,92 zł. Tworzą je:

- 1) zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek – 24 360 888,92 zł
- 2) zobowiązanie z tytułu renty Dominika i Natalii Niezgody – 124 800,00 zł. Zobowiązanie płatne do 10 tego każdego miesiąca w kwocie po 400,00 zł na każde dziecko. Ostatnia płatność dla Dominika Niezgody przypada w kwietniu 2023 r. natomiast dla Natalii Niezgody w sierpniu 2026 r.

Struktura czasowa kredytów i pożyczek wg stanu na 30 czerwca 2010 r.

<i>Kredyty wg stanu na 30-06-2010</i>	<i>Kredyt BGK 19 U PZOZ 2005 GD 07-10-2005</i>	<i>Kredyt Nordea BKO-PLN-CBKGD-06-000036 21-12-2006</i>	<i>Kredyt BS Skórcz S 200A 2009 15-12-2009</i>	<i>Pożyczka Magellan 26-06-2008</i>
	2 506 080,96	23 263 888,90	4 877 200,00	719 752,34
w tym				
2010	2 506 080,96	1 041 666,66	218 400,00	360 000,00
2011		2 083 333,32	436 800,00	359 037,89
2012		2 083 333,32	436 800,00	
2013		2 083 333,32	436 800,00	
2014		2 083 333,32	436 800,00	
2015		2 083 333,32	436 800,00	
2016		2 083 333,32	436 800,00	
2017		2 083 333,32	436 800,00	
2018		2 083 333,32	436 800,00	
2019		2 083 333,32	436 800,00	
2020		2 083 333,32	436 800,00	
2021		1 388 889,04	290 800,00	
w tym				
krótkoterminowe 2010-2011	2 506 080,96	3 124 999,98	655 200,00	719 037,89
długoterminowe 2012-2021.	0,00	20 138 888,92	4 222 000,00	0,00

121 Szyjowski

Zestawienie zobowiązań publiczno-prawnych na 30-06-2010

Konto	Treść	Stan na	Stan na	Wymagalne na	W tym naliczone odsetki	W tym koszty egzekucji i upomnień	Wymagalna należność główna
		31-12-2009	30-06-2010	30-06-2010			
229-1XX	ZUS	20 072 733,40	20 094 042,73	20 094 042,73	6 250 634,00	339 091,56	13 504 317,17
220-2XX	PODATEK PDOF	136 215,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220-4XX	PFRON	736 979,20	739 536,60	739 536,60	151 879,00		587 657,60
223-1XX	PODATEK VAT	34 346,53	50 523,00	50 523,00	1926,00	0,00	48 597,00
220-300	OPLATA ZA ŚRODOWISKO	1 848,00	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		20 982 122,63	20 884 612,33	20 884 102,33	6 404 439,00	339 091,56	14 140 571,77

12. ZOBOWIAZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU ZAKŁADU

Na koniec roku obrotowego zobowiązania zabezpieczone na majątku trwałym wynoszą 25 784 494,46 zł z tego:

- zabezpieczenie zobowiązań wobec ZUS 22 255 974,43 zł
- zabezpieczenie zobowiązań cywilnoprawnych 5 093,68 zł
- zabezpieczenie pożyczek Magellan 3 523 426,35 zł

W załączniku Nr 4 wyszczególniono rzeczy obciążone z mocy prawa zastawem skarbowym na rzecz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu nieuiszczonych składek na ubezpieczenia społeczne w łącznej wartości księgowej brutto 5 073 137,01 zł, umorzenie 4.055.164,79 zł, wartość netto 1 017 972,22 zł.

W załączniku Nr 5 wyszczególniono rzeczy przewłaszczone, w oparciu o zawartą umowę pomiędzy Szpitalem a firmą Magellan SA. Postanowiono, że przedmiotowa umowa wygasa po zaspokojeniu wszelkich wierzytelności. W takim przypadku następuje zwrotne przeniesienie własności na pożyczkobiorcę – Szpital z chwilą otrzymania pisemnego oświadczenia od Magellan SA o zaspokojeniu wszelkich wierzytelności. Łączna wartość brutto przewłaszczonych rzeczy 1 835 055,11 zł, umorzenie 1 335 959,92 zł, netto 499 095,19 zł.

W załączniku Nr 6 wyszczególniono rzeczy zabezpieczone zastawem rejestrowym. Wykreślenie zastawu rejestrowego odbyć się może na wniosek złożony sądowi rejestrowemu. Łączna wartość brutto rzeczy zabezpieczonych zastawem rejestrowym – 1 635 387,65 zł, umorzenia 1 091 843,12 zł netto 543 544,53 zł.

13. CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

- Krótko i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w łącznej kwocie 138 400,00 związane są z wypłatą na podstawie Wyroku Sygn. akt. I C 49/04 z dnia 29 listopada 2006 r. rentą comiesięczną w wysokości po 400 zł dla Dominika i Natalii Niezgody płatną do 10 tego każdego miesiąca (13 600,00 krótkoterminowe oraz 124 800,00 długoterminowe)
- Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składa się także prowizja od pożyczki udzielonej przez firmę Magellan SA w czerwcu 2008 r. płatna po 10 000,00 zł miesięcznie do

czerwca 2011 r. oraz odsetki od tej pożyczki naliczone do dnia 30.06.2011 r. w kwocie 36 530,42 zł.

14. ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Nie występują.

15. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Na kontach pozabilansowych szpital prowadzi ewidencje zobowiązań warunkowych

Na dzień 30 czerwca 2010 r. na zobowiązaniach zaewidencjonowana jest kwota

403 695,95 zł wynikająca z następujących spraw:

- Chabielski S. – zadośćuczynienie za utracone zarobki – 5 160,00 zł
 - Kolasiński M. – zadośćuczynienie za doznaną krzywdę – 200 000,00 zł,
 - PTK Centertel – o zapłatę z tytułu noty za rozwiązanie umowy - 38 782,78 zł
 - Kryża M. i Radziszewski A. – zadośćuczynienie – 60 000,00 zł
 - Wensierska J. – zadośćuczynienie – 10 000,00 zł
 - Multiline International S.A. w Gdyni – nakazy zapłaty z 2002 – 38 068,00 zł
 - Kotarski R. – zadośćuczynienie i odszkodowanie- 45 280 zł
 - Henryk Kruse Sp z o.o.- roszczenie tytułem kosztów procesu – 1980,00 zł
 - Odsetki od zobowiązań kontrahentów, którzy nie podpisali porozumienia i nie potwierdzili salda zerowego na łączną kwotę 4.425,17 zł
- | | |
|-------------------|------------|
| - Davimed | 160,42 zł |
| - Dekar | 157,47 zł |
| - Higiena | 555,56 zł |
| - Info-net | 425,19 zł |
| - Johnson&Johnson | 2151,60 zł |

Wykaz potencjalnych spraw cywilnych spornych Specjalistycznego Szpitala św. Jana w likwidacji znajduje się w załącznik nr 7.

Szyjmon

B. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKOW I STRAT

1. STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I PRODUKTÓW

Przychody ze sprzedaży usług i towarów w ujęciu asortymentowym w przedstawiały się jak niżej:

Lp.	Grupy odbiorców	Kwota sprzedaży
1	Sprzedaż usług medycznych	11 099 020,37
2	Sprzedaż z działalności niemedycznej	1 269 942,57
3	Sprzedaż materiałów	967 927,88
	RAZEM:	13 336 890,82

2. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W okresie od 01.01.2010 r. do 30.06.2010 r. nie zaistniała konieczność dokonania obniżenia wartości środków trwałych, które utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność gospodarczą

3. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

W okresie od 01.01.2010 r. do 30.06.2010 r. nie zaistniała konieczność dokonania obniżenia wartości rzeczowych składników majątku obrotowego, które utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność gospodarczą

4. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

Nie wystąpiły

5. KOSZT WYTWORZENIA I ZAKUPU ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Nie występują.

6. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH OD WYNIKU FINANSOWEGO (ZYSKU, STRATY) BRUTTO

Wynik finansowy brutto za okres od 01.01.2010 do 30.06.2010 wyniósł: - 1 916 849,56 zł

W rozliczeniu podatku dochodowego od osób prawnych podstawę opodatkowania skorygowano o następujące wielkości:

- a) po stronie przychodów nie wliczono do podstawy opodatkowania kwoty 730 409,31 zł

Przychody nie wliczone do opodatkowania:

Lp.	Treść	zmiana	Kwota
1	Rozwiązanie rezerw	-	709 311,83
2	Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych należności z tytułu zapłaty	-	3 264,35
3	Kwota otrzymanych odsetek od należności zaksięgowanych w latach ubiegłych jako przychód	+	701,32
4	Przychody z tytułu dotacji UE	-	18 995,40
5	Przychód z tytułu nieodpłatnego korzystania ze sprzętu i pomieszczeń KCZ	+	460,95
	Razem	-	730 409,31

b) po stronie kosztów uzyskania przychodów nie ujęto do podstawy opodatkowania kwoty 2 039 611,53 zł.

Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:

Lp.	Treść	zmiana	Kwota
1	Amortyzacja środków trwałych w sfinansowanych z UE	-	121 662,61
2	Amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	-	438 596,68
3	Koszty egzekucyjne w związku z niewykonaniem zobowiązań	-	113 018,34
4	Koszty sądowe i adwokackie z nakazów zapłaty	-	84 988,08
5	Naliczone a niezapłacone odsetki od zobowiązań	-	65 856,85
6	Koszty aktualizacji należności	-	330 026,07
7	VAT niestanowiący KUP	-	12 858,02
8	Odsetki karne skarbowe	-	672 129,14
9	Kwota przekazana do KCZ tyt. wynagrodzeń	-	424 878,19
10	Odsetki naliczone przez kontrahentów w latach ubiegłych zapłacone w okresie sprawozdawczym	+	146 871,80
11	Odsetki, na które utworzono rezerwę konto 650 w roku ubiegłym zapłacone w okresie sprawozdawczym	+	17 377,38
12	Wyplacone umowy zlecenia zaliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych	+	58.926,71
13	Wartość netto zlikwidowanych WNiP	-	2 730,78
14	Zapłacone składki na Fundusz Pracy oraz ubezpieczenia społeczne zaliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych	+	4 911,82
15	Zwrot składek ZUS byłemu pracownikowi	-	954,48
	Razem	-	2 039 611,53

Przychody podatkowe 14 163 356,71 zł

Koszty podatkowe 14 771 004,05 zł

Strata -607 647,34 zł

21 Szynkowski

**7. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY
NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE**

Nie występują

8. INFORMACJA O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH

W wyniku ustawowej restrukturyzacji uzyskano pożyczkę od Skarbu Państwa. Zgodnie z przepisami ustawy koszty pożyczki obciążyły w kwocie 61 816,67 zł straty nadzwyczajne.

9. PODATEK DOCHODOWY OD WYNIKU NA OPERACJACH NADZWYCZAJNYCH

Nie występuje

9. PRZYSZŁE ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKU DOCHODOWEGO

Nie występują

 Szypienko

C. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Na środki pieniężne wykazane w bilansie sporządzonym na dzień 30.06.2010 r. w łącznej kwocie 7.302,74 zł składają się:

- środki pieniężne w kasie: 0,00 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych: 7.302,74 zł

W strukturze przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej występują:

1. wpływy na łączną kwotę 228.107,14 zł to wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych
2. wydatki na łączną kwotę 3.118.411,19 zł związane są ze zwiększeniem wartości środków trwałych o kwotę 2.802.040,42 zł oraz zwiększeniem wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 65.600,00 zł. Wartość tę skorygowano o 30.000,00 zł zapłat z roku 2009 r.

W strukturze przepływów pieniężnych z działalności finansowej występują:

1. Wpływy z działalności finansowej na łączną kwotę 12.137.300,28 zł, na które składają się:
 - a) Środki przekazane przez organ założycielski na pokrycie ujemnego wyniku finansowego z lat poprzednich w kwocie 5.966.332,70 zł
 - b) zaciągnięty kredyt w Banku Spółdzielczym w Skórczu na spłatę zobowiązań cywilnoprawnych w kwocie 4.408.307,92 zł
 - c) inne wpływy finansowe w kwocie 1.762.659,66 zł – dotacje i darowizny
 - 1.666.485,74 zł dotacje i darowizny na zakup środków trwałych
 - 40.884,52 zł refundacje staży lekarskich
 - 36.294,00 zł refundacje wynagrodzeń lekarzy rezydentów
 - 18.995,40 zł dofinansowanie z EFRR dot. wydatków bieżących
3. Wydatki z działalności finansowej na łączną kwotę 4.383.117,99 zł, na które składają się:
 - a) spłata kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 1.475.787,01 zł
 - b) zapłacone odsetki od kredytów w kwocie 803.325,50 zł, w tym:
 - odsetki od kredytu Nordea 613.699,67 zł
 - odsetki od pożyczki Magellan 41.993,96 zł
 - odsetki od kredytu BS Skórcz 147.631,87 zł
 - c) kwota środków pieniężnych przekazanych na konto Starostwa dnia 30 czerwca 2010 r. w wys. 2.104.005,48 zł

12
Sąjerski

D. OBJAŚNIENIA DO NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

1. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH

Treść	2009	30.06.2010
Ogółem:	356	
Z tego pracownicy:	322	152,5
W tym:- pracownicy umysłowi	280	136
-pracownicy fizyczni	42	16,5
-osoby na urlopach wychowawczych i bezpłatnych	34	

W związku z uchwałą nr XXXVI/255/2009 Rady Powiatu Starogardzkiego z dnia 25 września 2009 r. w sprawie likwidacji Specjalistycznego Szpitala św. Jana w Starogardzie Gdańskim w związku z art. 231 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (Dz. U. z 1998 r. Nr 21 poz. 94 ze zm.) oraz przejęciem działalności likwidowanego Szpitala przez Kociewskie Centrum Zdrowia Sp. z o. o. doszło z dniem 01.04.2010, z mocy samego prawa, do przejścia zatrudnionych w Szpitalu pracowników na nowego pracodawcę, Kociewskie Centrum Zdrowia Sp. z o. o.

2. POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH

Nie wystąpiły

3. WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA

W 2010 roku wypłacono wynagrodzenie dla biegłego rewidenta z tytułu obowiązkowego badania sprawozdania finansowego w kwocie: 8 500,00 zł netto + 1870,00 zł VAT = 10 370,00 zł

Szyjerski

E. INNE INFORMACJE – Należności warunkowe

INFORMACJA O RELIZACJI PROJEKTU WSPÓLFINANSOWANEGO Z FUNDUSZY UE „ZAKUP SPECJALISTYCZNEGO SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ ORAZ WYKONANIE PRAC REMONTOWYCH W SPECJALISTYCZNYM SZPITALU ŚW. JANA W STAROGARDZIE GDAŃSKIM”

Specjalistyczny Szpital św. Jana w Starogardzie Gd. podpisał w grudniu 2009 r. umowę o dofinansowanie Projektu: „Zakup specjalistycznego sprzętu i aparatury medycznej oraz wykonanie prac remontowych w Specjalistycznym Szpitalu św. Jana w Starogardzie Gdańskim” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013. 25 czerwca 2010 r. podpisano aneks, w którym wprowadzono do projektu partnera Kociewskie Centrum Zdrowia Sp. z o.o. Termin rozpoczęcia realizacji ustala się na 1 stycznia 2010, zakończenia rzeczowego realizacji 31.03.2010 i zakończenia finansowego realizacji na 25.05.2010 r. Planowany całkowity koszt realizacji Projektu wynosi 2.261.027,83 zł, wydatki kwalifikowalne 2.054.925,30 zł (w tym środki Funduszu 1.541.193,93 zł)

W trakcie realizacji programu poniesiono następujące wydatki:

1. Koszty wynagrodzeń zespołu zarządzającego – 33 737,94 zł w tym kwalifikowalne 32 461,94 zł
2. Koszty promocji – 932,69 zł w tym kwalifikowalne 764,5 zł
3. Program przesiewowych badań echokardiologicznych – 15 140,00 zł w tym 15 140,00 zł kwalifikowalne. Jest to wydatek poniesiony przez partnera Kociewskie Centrum Zdrowia Sp. z o.o.
4. Program przesiewowych badań echo kardiologicznych – koszty poinformowania mieszkańców powiatu o realizowanych zadaniach – 3 059,45 zł w tym kwalifikowalne 3059,45 zł
5. Prace remontowe na Oddziale kardiologicznym – 25 060,06 zł w tym kwalifikowalne 13 471,03 zł
6. Prace remontowe w Poradni kardiologicznej - 15 339,96 zł w tym kwalifikowalne 7 523,74 zł
7. Prace remontowe w Zakładzie patomorfologii – 65 170,74 zł w tym kwalifikowalne 38 429,54 zł
8. Prace remontowe w Zakładzie endoskopii – 31 925,05 zł w tym kwalifikowalne 11 567,55 zł
9. Digestorium – Zakład patomorfologii – 32 086,00 zł w tym kwalifikowalne 26 631,38 zł
10. Stół sekcyjny – Zakład patomorfologii – 42 800,00 zł w tym kwalifikowalne 34 224,00 zł
11. Mikroton saneczkowy – Zakład patomorfologii – 21 920,02 zł w tym kwalifikowalne 21 920,02 zł
12. Wyroby medyczne VAT 7% – Zakład endoskopii – 348 838,00 zł w tym kwalifikowalne 174 419,00 zł
13. Wyroby medyczne VAT 7% – Oddział kardiologiczny – 1 041 069,94 zł w tym kwalifikowalne 1 041 069,94 zł
14. Wyroby medyczne VAT 7% – Oddział neurologiczny – 491 635,36 zł w tym kwalifikowalne 488 649,05 zł
15. Koszty studium wykonalności – 12 200,00 zł – w tym kwalifikowalne 12 200,00 zł
16. Koszty przygotowania przetargów publicznych – 4 756,77 zł w tym kwalifikowalne 4 727,20 zł
17. Wyroby medyczne VAT 22% – Zakład endoskopii – 28 842,00 zł w tym kwalifikowalne 14 421,00 zł
18. Wyroby medyczne VAT 22% – Oddział kardiologiczny – 5 746,44 zł w tym kwalifikowalne 5 746,44 zł
19. Wyroby medyczne VAT 22% – Oddział neurologiczny – 4 494,36 zł w tym kwalifikowalne 4 494,36 zł

Całkowita kwota wydatków kwalifikowanych wyniosła 1 950 920,14 zł, z czego wartość dofinansowania z EFRR 1 463 190,09 zł.

Z wnioskowanej kwoty do refundacji ze środków EFRR w łącznej wysokości 1 463 190,09 zł otrzymano 954 153,82 zł. Pozostała do refundacji kwota 509 036,27 zł objęta wnioskiem o płatność końcową, z czego na Specjalistyczny Szpital św. Jana przypada 497 681,27 zł i na Kocięskie Centrum Zdrowia Sp. z o.o. kwota 11 355,00 zł. Kwota ta stanowi należność warunkową.

We wniosku o płatność końcową przypadającą na Szpital do sfinansowania z EFRR przypada na:

- wydatki inwestycyjne kwota 423 522,99 zł związana z zakupem sprzętu i aparatury medycznej, która po otrzymaniu zwiększy kapitał podstawowy
- wydatki bieżące kwota 74 158,28 zł, w tym z tytułu remontów bieżących 53 243,90 zł, która po otrzymaniu będzie stanowiła przychód.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Specjalistycznego Szpitala św. Jana
w Starogardzie Gdańskim
Anita Ossowska-Katafiasz

LIKWIDATOR
Szydłowska
Jolanta Szydłowska

Specjalistyczny Szpital św. Jana
w likwidacji
83-200 Starogard Gdański
ul. dr J. Bałewskiego 1 (1)
tel. 58 56 230 31, fax 58 56 248 21
NIP 592-18-17-603, Reg. 191480641

Starogard Gdański, dnia 29.09.2010 r.