

## INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2010

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Żłobek Miejski w Tychach został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczo-Rejestrowy w dniu 12.08.1998 r. Działa na podstawie decyzji nr 00914 Wojewody Śląskiego z dnia 23.03.2001 r. oraz jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr KRS: 0000036044 Sądu Rejonowego w Katowicach, Wydział Gospodarczy KRS z dnia 21.08.2001 r.

Podstawowym celem Zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych związanych z opieką nad zdrowym dzieckiem w wieku od 4 miesięcy do 3 lat, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Do podstawowych zadań Zakładu należy:

- zapewnienie zorganizowanej i kompleksowej opieki nad dziećmi, zgodnie z rocznym planem pracy opiekuńczo – wychowawczo – dydaktycznej Zakładu,
- prowadzenie profilaktyki zdrowotnej,
- sprawowanie pielęgniarskiej opieki medycznej,
- zapewnienie prawidłowego żywienia według obowiązujących norm, dostosowanych do wieku dziecka,
- prowadzenie kart zdrowia dziecka,
- kształtowanie odpowiednich postaw zdrowotnych rodziców i opiekunów podopiecznych.

Sprawozdanie, którego dotyczy informacja obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Żłobek Miejski w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie stwierdzono istotnych zagrożeń w tym zakresie.

Żłobek Miejski przyjął do stosowania następujące zasady rachunkowości:

- rzeczowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości początkowej, którą jest cena nabycia. Od wartości początkowej dokonuje się miesięcznych odpisów amortyzacyjnych metodą liniową zgodnie z przepisami podatkowymi,
- przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do użytkowania, jako zużycie materiałów,
- środki pieniężne i fundusz jednostki wg wartości nominalnej,
- należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące),
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,
- materiały i towary wg cen zakupu,

## Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania finansowego

### CZĘŚĆ I - Informacje dotyczące Bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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.

Wartość brutto:

Grupa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Budynki, budowle	447 460,10			447 460,10
Urządzenia techniczne i maszyny	117 250,86	60 611,26	13 712,80	164 149,32
Środki transportu				
Inne środki trwałe	58 469,43			58 469,43
Razem :	623 180,39	60 611,26	13 712,80	670 078,85

Umorzenie :

Grupa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Budynki, budowle	95 178,61	11 186,52		106 365,13
Urządzenia techniczne i maszyny	54 125,38	14 728,16	13 712,80	55 140,74
Środki transportu				
Inne środki trwałe	1 949,00	11 694,00		13 643,00
Razem :	151 252,99	37 608,68	13 712,80	175 148,87

Wartość netto :

Grupa	BO	BZ
Budynki, budowle	352 281,00	341 094,97
Urządzenia techniczne i maszyny	63 125,48	109 008,58
Środki transportu		
Inne środki trwałe	56 520,43	44 826,43
Razem :	471 927,40	494 929,98

Zwiększenie wartości brutto środków trwałych wynikają z zakupu środków trwałych (pralnicowo-wirówki, dźwigu towarowego i centrali telefonicznej), natomiast zmniejszenia z dokonanej likwidacji pralnicy i suszarki elektrycznej.

Zwiększenie umorzenia środków trwałych wynikają z tytułu odpisów umorzeniowych, natomiast zmniejszenia z dokonanej likwidacji.

Wartości niematerialne i prawne :

	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Wart. niematerialne i prawne	2 255,99			2 255,99
Razem:	2 255,99			2 255,99

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.  
Nie dotyczy
3. Żłobek Miejski nie posiada środków trwałych używanych na podstawie najmu, leasingu, dzierżawy.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.
5. Dane o strukturze kapitału ( funduszu ).

Kapitał podstawowy wynosi : 728 863,71 zł

w tym:

- Fundusz założycielski wynosi : 673 393,77 zł
- Fundusz zakładowy wynosi : 55 469,94 zł

Fundusz założycielski zwiększył się o otrzymaną dotację z budżetu miasta:

- 20 183,68 zł na zakup pralnico-wirówki,
- 35 355,60 zł na zakup dźwigu towarowego

Fundusz zakładu zwiększył się o zysk bilansowy z 2009 roku w wysokości 47 174,16 zł

6. Dane o kapitałach ( funduszach ) zapasowych i rezerwowych - nie występują
7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.  
Zysk za 2010 rok proponuje się przeznaczyć na zwiększenie funduszu jednostki.
8. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia – nie występują
9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie występują
10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku

Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania
Zobowiązania wobec dostawców	10 702,45
Zobowiązania ubezpieczeń tyt. podatków i ubezp. społecznych	41 167,55
Inne	9 332,63
Razem :	61 202,63

- b) powyżej 1 roku do 3 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują
- c) powyżej 3 lat do 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują
- d) powyżej 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują

11. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych  
Na czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się:

- prenumerata czasopism na 2011 r. opłacona w 2010 r.	1 034,50
- ubezpieczenie mienia żłobka na 2011r opłaconego w 2010 r.	1 607,31
- zapłacony z góry abonament telefoniczny	172,75
	-----
razem	2 814,56

Rozliczenia międzyokresowe przychodów to wniesiona opłata w miesiącu grudniu 2010 r. za pobyt dziecka w żłobku w miesiącu styczniu 2011 r. 320,00

12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie występują
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie występują

## **CZĘŚĆ II - Informacje dotyczące Rachunku zysków i strat**

1. Struktura rzeczowa ( rodzaje działalności ) i terytorialna ( kraj, eksport ) przychodów ze sprzedaży usług.

Wykazana w rachunku zysków i strat sprzedaż w kwocie 2 018 287,95 zł dotyczy: udzielanych świadczeń zdrowotnych z zakresu opieki nad zdrowym dzieckiem wraz z wyżywieniem.

2. Wysokość wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Odpisy takie nie wystąpiły

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Odpisy takie nie wystąpiły.

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

Żłobek Miejski nie zaniechał żadnej działalności w trakcie roku obrotowego i nie przewiduje zmiany profilu działalności.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty brutto)

Żłobek Miejski prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zakład przeznaczą na cele statutowe.

6. Dane o kosztach rodzajowych zawarte są w rachunku zysków i strat.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

Nie poniesiono w 2010 r. kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych

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

W roku 2010 Żłobek Miejski poniósł nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 60 611,26 zł.

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

W roku 2010 nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne

### **CZĘŚĆ III - Informacje dotyczące Rachunku przepływów pieniężnych**

Rachunku przepływów pieniężnych Żłobku Miejskim nie sporządza.

### **CZĘŚĆ IV - Informacje dotyczące Zatrudnienia**

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe:

- pracownicy administracji	5 osób	-	5 etatów
- pielęgniarce	4 osoby	-	4 etaty
- opiekunki	14 osób	-	14 etatów
- salowe	12 osób	-	12 etatów
- pracownicy obsługi	6 osób	-	6 etatów

2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Nie dotyczy

3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy

### **CZĘŚĆ V - Informacje dotyczące Żłobka Miejskiego**

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu.

Nie wystąpiły

3. Zmiany polityki rachunkowości i ich skutki.

Nie wystąpiły

## **CZEŚĆ VI - Informacje dotyczące Sprawozdania grup kapitałowych**

Informacje nie dotyczą Żłobka Miejskiego

Tychy, dnia 7 marca 2011 r.

Główny księgowy

.....

Dyrektor

.....