

Wyjaśnienia pozycji bilansowych za 2011 r.

Bilans

Inne środki trwałe – sprzęt medyczny

Środki trwałe w budowie – dotyczą dokumentacji kosztorysowej

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w bilansie obejmują:

- prowizje od kredytów BOŚ i BRE

- opłatę prolongacyjną od układu ratalnego z ZUS

Inne należności krótkoterminowe obejmują należności od pracowników m.in. ZFŚS

Należności dochodzone na drodze sądowej – niesłusznie pobrana należność dot. opracowania dokumentacji projektowej

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują prowizje bankowe BOŚ i BRE

Pozostałe rezerwy obejmują sprawy sądowe w toku

Inne zobowiązania długoterminowe dotyczą zawartego w 2007 roku układu ratalnego z ZUS.

Zobowiązania wekslowe dotyczą firmy zaopatrującej Szpital w leki.

Inne zobowiązania obejmują zobowiązania pracownicze, potrącenia od wynagrodzeń itp.

Pozostałe rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują:

- środki pieniężne otrzymane jako dotacja lub darowizna na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych w budowie, które są rozliczane przez pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych. Powyższe dotyczy uregulowań prawnych ustawy o działalności leczniczej.

Rachunek zysków i strat:

Pozostałe przychody operacyjne obejmują:

- dotacje (Organ Założycielski)

- sfinansowanie stażystów (Urząd Marszałkowski) i rezydentów (Ministerstwo Zdrowia)

- darowizny

Pozostałe koszty operacyjne w pozycji aktualizacja wartości aktywów niefinansowych obejmuje należności za nadwykonania procedur medycznych do sfinansowania przez NFZ. Pozostałe koszty stanowią odpisy aktualizujące należności z tytułu kosztów sądowych oraz z tytułu dostaw i usług.

Przychody finansowe dotyczą odsetek bankowych oraz od należności szpitalnych.

Koszty finansowe dotyczą odsetek od kredytów i pożyczek oraz naliczanych przez kontrahentów.

Szpital nie posiada zysków i strat nadzwyczajnych