

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji NIP 5 6 7 1 5 3 2 0 1 1 KRS 0 0 0 0 0 3 3 3 6 9	
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		12.06.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ IM. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W PŁOŃSKU			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	PŁOŃSKI
Gmina	PŁOŃSK	Miejscowość	PŁOŃSK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	PŁOŃSKI	Gmina	PŁOŃSK
Ulica	HENRYKA SIENKIEWICZA	Nr domu	7
		Nr lokalu	
Miejscowość	PŁOŃSK	Kod pocztowy	09-100
		Poczta	PŁOŃSK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym
Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:
☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
Założenie kontynuacji działalności
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:
☒ tak ☐ nie
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:
☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:
☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

	Wskażanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)
	Zasady (polityka) rachunkowości Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru Sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Niniejsze sprawozdanie zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2018 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2017. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

I. Bilans .

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- 1) Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.
- 2) Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, określające wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej 3,5 tys. złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.
- 3) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
Pozostałe składniki aktywów i pasywów wycenia się następująco:
- 4) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się: zapasy wyceniane są według cen zakupu. Stosowane metody rozchodu: przyjmując, że rozchód składników aktywów wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła.
- 5) Należności: wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny.
- 6) Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
- 7) Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem ostrożnej wyceny.
- 8) Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych, w wartości nominalnej.
- 9) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług wykazuje się jako długoterminowe, pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.
- 10) Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Ustalenia wyniku finansowego

Przychody :

I) Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

II) Koszty . Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych usług, obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy jednostki wpływają ponadto:

a) pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością jednostki w zakresie m.in. odszkodowań , otrzymania darowizn oraz dotacji.

b) przychody finansowe z tytułu odsetek.,

c) koszty finansowe z tytułu odsetek.

III) Opodatkowanie :

Wynik brutto korygują: bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe według załącznika Nr 1 do ustawy o rachunkowości . Rachunek zysków i strat wariant porównawczy. Przepływy środków pieniężnych metoda pośrednia.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-3 217 139,50					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 205 245,64					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 948 326,34					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	691 254,01					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	1 326 001,02					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	65 306 481,61	58 421 593,37
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 306 481,61	58 421 593,37
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	71 023 857,62	64 795 855,94
I	Amortyzacja	3 314 651,90	3 929 422,54
II	Zużycie materiałów i energii	14 071 101,63	12 143 398,80
III	Usługi obce	16 263 246,77	14 470 433,49
IV	Podatki i opłaty, w tym:	268 764,14	235 710,26
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	30 114 015,82	27 677 233,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 079 820,22	5 456 216,29
	– emerytalne	2 693 225,18	2 400 808,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	912 257,14	882 020,82
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 420,29
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-5 717 376,01	-6 374 262,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 351 855,74	5 324 339,42
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 941 608,92	3 094 646,85
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	410 246,82	2 229 692,57
E	Pozostałe koszty operacyjne	186 909,34	287 854,86
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	186 909,34	287 854,86
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-2 552 429,61	-1 337 778,01
G	Przychody finansowe	22 288,81	8 581,51
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	22 288,81	8 581,51
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	686 998,70	617 346,31
I	Odsetki, w tym:	686 998,70	617 346,31
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-3 217 139,50	-1 946 542,81
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-3 217 139,50	-1 946 542,81

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ IM.
MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO
W PŁOŃSKU**

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	38 975 985,25	41 384 506,87	A	Kapitał (fundusz) własny	-13 704 077,28	-10 486 937,78
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 752 299,76	13 752 299,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	38 975 985,25	41 384 506,87	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	38 675 609,57	41 188 069,21		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 139 843,74	1 139 843,74		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 879 428,26	35 076 901,49	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-24 239 237,54	-22 292 694,73
c)	urządzenia techniczne i maszyny	236 522,66	758 860,39	VI	Zysk (strata) netto	-3 217 139,50	-1 946 542,81
d)	środki transportu	246 194,74	359 283,97	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	3 173 620,17	3 853 179,62	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 394 142,85	66 414 001,58
2	Środki trwałe w budowie	300 375,68	196 437,66	I	Rezerwy na zobowiązania	3 227 132,08	4 376 855,25
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 416 569,66	2 302 656,11
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	1 371 299,39	1 752 656,11
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	45 270,27	550 000,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	1 810 562,42	2 074 199,14
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	1 810 562,42	2 074 199,14
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	11 942 928,50	9 344 073,98
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	11 942 928,50	9 344 073,98
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	11 942 928,50	9 344 073,98
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 766 346,92	15 609 368,30
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 877 099,54	13 757 854,62
B	Aktywa obrotowe	11 714 080,32	14 542 556,93	a)	kredyty i pożyczki	1 504 387,89	2 344 383,69
I	Zapasy	347 062,58	250 945,73	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	347 062,58	250 945,73	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 187 955,77	5 745 760,09
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	6 187 955,77	5 745 760,09
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	25 821,29	0,00
II	Należności krótkoterminowe	8 266 820,79	10 356 871,08	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 513 592,30	3 248 928,97
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 625 902,76	1 706 597,13
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	1 019 439,53	712 184,74
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 889 247,38	1 851 513,68
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	34 457 735,35	37 083 704,05
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	34 457 735,35	37 083 704,05
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	34 457 735,35	37 083 704,05
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	8 266 820,79	10 356 871,08				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 408 945,82	9 105 161,53				
	– do 12 miesięcy	6 408 945,82	9 105 161,53				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 386,81	0,00				
c)	inne	1 854 488,16	1 251 709,55				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 450 702,22	3 350 565,53				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 450 702,22	3 350 565,53				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 450 702,22	3 350 565,53				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 450 702,22	3 350 565,53				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	649 494,73	584 174,59				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	50 690 065,57	55 927 063,80		PASYWA razem (suma poz. A i B)	50 690 065,57	55 927 063,80

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-10 486 937,78	-8 251 558,12
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-10 486 937,78	-8 251 558,12
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 752 299,76	14 041 136,61
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-288 836,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	394 042,29
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- inne	0,00	394 042,29
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	682 879,14
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- inne	0,00	682 879,14
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 752 299,76	13 752 299,76
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-24 239 237,54	-20 391 759,45
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-24 239 237,54	-20 391 759,45
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-24 239 237,54	-20 391 759,45
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-1 900 935,28
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	1 900 935,28
	- ..	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 239 237,54	-22 292 694,73
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 239 237,54	-22 292 694,73
6.	Wynik netto	-3 217 139,50	-1 946 542,81
	a) zysk netto		
	b) strata netto	3 217 139,50	1 946 542,81
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-13 704 077,28	-10 486 937,78
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-13 704 077,28	-10 486 937,78

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) netto	-3 217 139,50	-1 946 542,81
II.	Korekty razem	1 743 922,73	-2 928 027,51
1.	Amortyzacja	3 314 651,90	3 929 422,54
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	686 998,70	617 346,31
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-1 149 723,17	-1 844 165,07
6.	Zmiana stanu zapasów	-96 116,85	16 904,63
7.	Zmiana stanu należności	2 090 050,29	-4 147 691,92
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-410 649,30	1 630 262,68
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 691 288,84	-3 130 106,68
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 473 216,77	-4 874 570,32
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
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	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	824 964,92	565 680,65
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	824 964,92	565 680,65
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
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	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-824 964,92	-565 680,65
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I.	Wpływy	4 173 366,54	14 719 919,42
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	3 846 908,18	11 563 939,42
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	326 458,36	3 155 980,00
II.	Wydatki	2 775 048,16	8 167 797,80
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	2 088 049,46	7 250 451,49
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	300 000,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	686 998,70	617 346,31
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 398 318,38	6 552 121,62
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-899 863,31	1 111 870,65
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 350 565,53	2 238 694,88
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 450 702,22	3 350 565,53
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2018 ROK

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2018

I.OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Charakterystyka jednostki gospodarczej – informacje ogólne

Firma (pełna nazwa jednostki)		Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku
Forma działalności gospodarczej (zgodna z umową i wpisem do rejestru)		Działalność Szpitali- Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej
Adres siedziby	Miasto	Płońsk
	Ulica	Henryka Sienkiewicza 7
	Kod pocztowy	09-100
	Telefon	23 661 34 00
	e-mail	sekretariat@szpitalplonsk.pl
	http://	
Data rejestracji działalności		Data rejestracji w KRS 06.08.2001 w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Zakładów Opieki Zdrowotnej
Forma rejestracji firmy i nr dokumentu rejestracyjnego		Krajowy Rejestr Sądowy KRS Nr 000033369
Kod rodzaju przeważającej działalności gospodarczej		86.10 Z. Działalność Szpitali
Charakter sprawozdawczości księgowej		Księgi rachunkowe
Forma obsługi księgowej		Wewnętrzna
Okres obrotowy		Zgodny z rokiem kalendarzowym Od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
Nr identyfikacji podatkowej NIP		5671532011
Nr statystyczny REGON		000308703

2.1 Zmiany stanu w rzeczowych aktywach trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	Zmiany							Stan na
		początek	zwiększenia			zmniejszenia				koniec okresu
		okresu	przychody		Razem (4+5+6)	zbycie lub likwidacja	odpis z tyt. utruty wart.	inne	Razem (8+9+10)	(3+7-11)
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Wartości niematerialne i prawne										
a	wartość początkowa	1 486 774,66								1 486 774,66
b	dotychczasowe umorzenie	1 486 774,66								1 486 774,66
c	wartość netto(a-b)									
II Środki trwałe (1+2+3+4+5+6+7)										
a	wartość początkowa	73 815 443,04	802 192,26		802 192,26	333 336,10			333 336,10	74 284 299,20
b	dotychczasowe umorzenie	32 627 373,83	3 314 651,90		3 314 651,90	333 336,10			333 336,10	35 608 689,63
c	wartość netto(a-b)	41 188 069,21	(2 512 459,64)		(2 512 459,64)					38 675 609,57
1. Grunty (w tym prawo wiecz. użytk.)										
a	wartość początkowa	1 139 843,74								1 139 843,74
b	dotychczasowe umorzenie									
c	wartość netto(a-b)	1 139 843,74								1 139 843,74
2. Budynki, lokale i obiekty inż. i wod.										
a	wartość początkowa	46 736 867,13								46 736 867,13
b	dotychczasowe umorzenie	11 659 965,64	1 197 473,23		1 197 473,23					12 857 438,87
c	wartość netto(a-b)	35 076 901,49	(1 197 473,23)		(1 197 473,23)					33 879 428,26
3. Urządzenia techniczne i maszyny										
a	wartość początkowa	4 298 749,69	141 965,35		141 965,35	163 212,40			163 212,40	4 277 502,64
b	dotychczasowe umorzenie	3 539 889,30	664 303,08		664 303,08	163 212,40			163 212,40	4 040 979,98
c	wartość netto(a-b)	3 539 889,30	(522 337,73)		(522 337,73)					236 522,66
4. Środki transportu										
a	wartość początkowa	2 190 694,36								2 190 694,36
b	dotychczasowe umorzenie	1 831 410,39	113 089,23		113 089,23					1 944 499,62
c	wartość netto(a-b)	359 283,97	(113 089,23)		(113 089,23)					246 194,74
5. Pozostałe środki trwałe										
a	wartość początkowa	19 449 288,12	660 226,91		660 226,91	170 123,70			170 123,70	19 939 391,33
b	dotychczasowe umorzenie	15 596 108,50	1 339 786,36		1 339 786,36	170 123,70			170 123,70	16 765 771,16
c	wartość netto(a-b)		(679 559,45)		(679 559,45)					3 173 620,17
6	Środki trwałe w budowie	196 437,66	137 297,47		137 297,47			33 359,45	33 359,45	300 375,68
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie									

2.1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie występuje.

3. Środki trwałe w budowie według stanu na dzień 31.12.2018

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
1	Rozbudowa i przebudowa budynku E Szpitala	153 750,00	153 750,00
2	Rewitalizacja Parku Szpitalnego	984,00	984,00
3	Budowa -rezerwowe źródło wody	7 114,21	7 114,21
4	Dostosowanie obiektów szpitalnych do wymogów	1 230,00	1 230,00
5	Oprogramowanie antywirusowe	33 359,45	
6	System, sprzęt informatyczny,		137 297,47
7	Podsumowanie	196 437,66	300 375,68

Środki trwałe w budowie wstrzymano z powodu braku środków finansowych. Nie są zaniechane.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji – nie dotyczy.

6. Stan kapitałów zapasowego i rezerwowego –

W okresie sprawozdawczym powyższe kapitały nie występowały.

7. Propozycje pokrycia straty za okres obrotowy:

Wynik finansowy netto: - 3 217 139,50 zł

Wynik finansowy niepodzielny : -3 217 139,50 zł

Strata SPZZOZ im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku za 2018 rok w wysokości :

- 3 217 139,50 zł zostanie pokryta z zysków przyszłych okresów.

8. Informacja o stanie rezerw na zobowiązania –

Rezerwy i ich wykorzystanie						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe:					
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe	1 752 656,11		381 356,72		1 371 299,39
	na spory sądowe	2 074 199,14			263 636,72	1 810 562,42
2.	Rezerwy krótkoterminowe:					
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe	550 000,00		504 729,73		45 270,27
	Razem	4 376 855,25		886 086,45	263 636,72	3 227 132,08

8. Informacja o stanie odpisów aktualizujących należności:

Stan wynosi : 40 630,83 zł. Nie uległ zmianie w stosunku do roku ubiegłego.

9. Wykaz rozliczeń międzyokresowych :

+

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
A.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	584 174,59	649 494,73
1.	Długoterminowe RMO		
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	584 174,59	649 494,73
a)	opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe	490 891,67	508 073,81
b)	przeglądy, inne	92 919,92	117 743,42
c)	opłacona z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji	363,00	
d)	oprogramowanie		23 677,50

9. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów

L.p.	Numer konta	Nazwa konta	Stan na początek roku 2018	Stan na 31.12.2018 2018
1	200	Dot. Powiat Płoński 163334.00zł Um 48/2016	113 212,25	80 545,85
2	201	Rozl międzyokr przych Powiat Płoński Um96/2016	45 875,00	42 575,00
3	202	RMP aparat RTG- dot Powiat Płoński	148 258,36	106 487,20
4	203	RMP dotacja Powiat Płoński Umowa 110/2016	7 999,96	5 999,92
5	204	RMP dotacja Powiat Płoński Umowa 134/2016	31 200,00	23 400,00
6	205	RMP dotacja Powiat Płoński Umowa 109/2016	1 919 976,12	1 439 952,24
7	207	Rn33 umowa Ministerstwo Zdrowia	0,00	0,00
8	208	Dotacja Powiat Płoński umowa 90/2017	213 000,00	170 400,00
9	209	RMP Um.UM5/ZD/Z-I/W-SN35/3/17	0,00	0,00
10	211	RMP darowizna WOŚP 4srtx5455,08zł łóżka o/dzieciocy	19 274,63	14 910,59
11	212	RMP darowizna - stanowisko do znieczulania	0,00	0,00
12	213	RMP- darowizna WOŚP komputer	0,00	0,00
13	215	RMP-UM.116/ZD/Z-I/W-SN36/3/17	0,00	0,00
14	216	Dotacja Powiat Płoński Umowa 145/2017	7 500,00	6 000,00
15	217	RMP-dotacja Miasta Płoński Umowa nr 2/2017	80 000,00	64 000,04
16	218	RMP- darowizna/samochód Renault Kangoo WPN TF29	63 245,74	50 601,46
17	219	RMP-darowizna NFOZ-akcesoria do KTG	10 044,00	8 035,20
18	84001	rozlicz międzyokresowe przych. RN31 Minist Zdrowia	0,00	0,00
19	84005	rozlicz międzyokresowe przych. Powiatowy Urząd Pracy	0,00	0,00
20	84006	rozlicz międzyokresowe przych. Stacja Dializ	2 702 480,00	2 498 480,00
21	84011	RPO/przych przyszł okr. RPMA07.01.00-14-080/08-00	9 274 027,24	8 988 757,84
22	84020	Rozliczenie międzyokresowe przychodów-darowizna	515,67	0,00
23	84022	Rozl międzyokres przych-Przychodnia śr finans. Powiat Płoński	1 405 058,36	1 366 671,08
24	84023	Rozl. międzyokres przych-samochód Volkswagen	9 148,10	2 162,06
25	84024	Rozl międzyokres przych-Min Zdrowia Um.Rn23	0,00	0,00
26	84027	Przychody przyszłych okresów-dotacja Gm.Raciąż	2 777,80	1 333,36
27	84028	Przychody przyszłych okresów-dotacja Gm.Dzierżążnia	0,00	0,00
28	84029	Przychody przyszłych okresów-dotacja Miasto Płoński	0,00	0,00
29	84030	Przychody przyszłych okresów-dotacja Gm.Nowe Miasto	1,55	0,00
30	84031	Przychody przyszłych okresów-dotacja Gminy Płoński	0,40	0,00
31	84032	Przychody przyszłych okresów-dotacja Gm.Naruszewo	0,40	0,00
32	84033	EFRR rozlicz międzyokr przychodów-Budynek B	757 553,48	736 801,40
33	84036	Przychody przyszłych okresów-Dotacja Gm.Czerwiński	1 319,60	583,52
34	84037	Przychody przyszłych okresów-darowizna NFOZ	680,00	0,00
35	84038	Rozlicz.międzyokr. przychodów-Durasan Płoński	0,00	0,00
36	84040	Rozlicz.międzyokr. przychodów-Ust o dzia.ł leczniczej	15 290 678,39	14 735 467,31
37	84041	Rozlicz.międzyokr. przychodów-dotacja Załuski	1 331,52	0,00
38	84042	Rozlicz.międzyokr. przych-darowizna PZU Ładowisko	32 351,53	30 551,89
39	84043	Budynek B-rozlicz.międzyokr. Przych. Śr. Powiat Płoński	2 439 431,86	2 364 024,34
40	84044	Rozlicz.międzyokr.przych.-dotacja Sochocin	583,51	0,00
41	84045	Rozl.międzyokr.przych-dotacja Miasta Płoński	8 622,77	0,00
42	84047	Rozlicz.międzyokr-darowizna WOŚP	12 658,16	973,52
43	84048	Rozlicz.międzyokr. Przych-darowizna WOŚP-lampa fot.	2 093,00	299,00

44	84052	Rozlicz.międzyokr-darowizna WOŚP	11 050,00	3 250,00
45	84053	Rozlicz.międzyokr-darowizna WOŚP-miernik bilirubiny	2 800,00	700,00
46	84054	Rozlicz.międzyokr-darowizna WOŚP-inkubator	7 200,00	1 800,00
47	84055	Rozlicz.międzyokr-darowizna Stowarzyszenia Szpitala(videokolonosko, kardiologograf)	50 563,87	62 409,33
48	84056	Rozlicz.międzyokr przych-dotacja Naruszewo i Raciąż	4 500,42	1 500,54
49	84058	Rozlicz.międzyokr przych-Rn26 Min Zdrowia-rezydenci	0,00	0,00
50	84059	Rozlicz.międzyokr przych-Powiat Płoński (łóżka int)	51 954,21	15 280,65
51	84060	Rozlicz.międzyokr przych-Powiat Płoński (sprzęt rehab)	2 907,60	0,00
52	84061	Rozlicz.międzyokr przych-Stowarz. Przyjaciół Szpitala	9 667,70	5 668,10
53	84063	Rozlicz.międzyokr-darowizna WOŚP-kardiomonitor	3 527,46	1 175,82
54	84064	Przychody przyszł.okresów-dotacja Powiat Żałuski	3 601,80	1 722,60
55	84065	Rozlicz.międzyokr przych-darowizna PZU(23/2014)	14 667,95	6 668,15
56	84066	RPO/rozł międz.przych. Przychodnia śr.fin. EFRR	782 852,80	759 909,64
57	84067	Rozlicz.międzyokr przych-dotacja Sochocin 51/2014	1 499,72	499,64
58	84068	Rozlicz.międzyokr-Stowarzysz.Przyjaciół Szpitala/wózek transp-kąpielowy) RS095/17	15 000,00	13 102,92
59	84069	Rozlicz międzyokr przych darowizna TVN Ambulans	81 874,54	59 901,82
60	84070	Rozlicz.międzyokr przych.wyposaż Ambulans WPN CR26	70 246,97	25 880,21
61	84071	Rozlicz.międzyokr przych-PZU umowa 50/2014	7 905,60	3 952,80
62	84072	Rozlicz.międzyokr przych-dotacja Um/108/2014Czerwińsk	1 900,80	950,40
63	84073	Rozlicz.międzyokr przych-samochód Renault Kangoo	3 033,22	1 633,18
64	84078	e-usł rozł.międzyokr przych/e-usługi/zaliczk	1 193 542,85	216 386,45
65	84083	Rozlicz.międzyokr przych-dotacja M.Płoński-aparat zniecz.	20 003,00	10 004,00
66	84086	Rozlicz.międzyokr przych-darowizna BS ul.Pł.S/8/808/080/0051	2 206,90	1 158,94
67	84087	Rozlicz.międzyokr.przych.-darowizna -przystawka spirol.	2 012,40	1 083,60
68	84090	Rozlicz.międzyokr.przych-PZU Um.613/2015	48 644,32	42 543,88
69	84091	Rozlicz.międzyokr.przych-dotacja Gm.Naruszewo (08/2015)	4 833,85	2 834,05
70	84094	RMP dotacja Apar.USG-Powiat 70tys.10Czerw.5N.Miasto	79 800,03	52 400,04
71	84096	Rozlicz.międzyokr przych-Powiat Płoński-aparat KTG	4 800,08	3 200,12
72	84097	Rozlicz.międzyokr przych. Umowa staż SN32	206,56	0,00
73	84098	RMP UM.210/ZD/Z-I/W-SN34/3/16	0,00	0,00
74	84099	Rozlicz.międzyokr przych Rn29 Min.Zdr.	0,00	0,00
75	220	Rozliczenie międzyokresowe przychodów-Rn35	0,00	0,00
76	221	RMP darowizna WOŚP urządzenie screening	0,00	11 704,50
77	222	RMP dotacja Powiat Płoński um 60/2018	0,00	144 182,48
78	223	RMP PZU przewencja nr1099/2018/pzu/10/warszawa	0,00	40 000,00
79	224	Dotacja Powiat Płoński umowa 121/2018	0,00	77 980,56
80	225	Darowizna NFOZ	0,00	5 475,60
81	79	UG Sochocin um 35/2018 z dnia 20.04.2018	0	4 000,00
82	98	UG Baboszewo um 191/2018 z dn 30,07,2018	0,00	10 000,00
83	99	Dotacja powiat Płoński um 110/2018	0,00	20 000,00
84	104	Dotacja Powiat Płoński um 68/2018	0,00	20 000,00
85	108	Darowizna Pow.Stacja Epidem. Chłodziarka		0,00
86	105	Umowa darowizny 10.09.2018		13 300,01
87	106	Umowa darowizny 18.12.2018		25 129,18
88	107	Umowa darowizny 21.08.2018		51 333,32
89		PODSUMOWANIE	37 083 704,05	34 457 735,35

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku:

- I.** Kredyt udzielony w dniu 21.01.2008 roku nr umowy ZP/3/08 – NORDEA BANK Polska Oddział Gdynia w wysokości 3 200 000,00 zł- zabezpieczenie spłaty udzielonego kredytu wraz z odsetkami stanowi:
 - a) Zabezpieczenie kapitału – poręczenie wg prawa cywilnego przez Powiat Płoński do kwoty kapitału kredytu.
 - b) Zabezpieczenie spłaty odsetek od przewłaszczenia środków trwałych wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej tj. rentgenowski aparat mammograficzny , rok produkcji 2007 oraz rentgenowski aparat do zdjęć kostnych, rok produkcji 2007.
 - II.** Poręczenie kredytu i odsetek przez Powiat Płoński – umowa kredytowa ZP/101/15 z dnia 15 grudnia 2015 roku PKO Bank Polski Warszawa w wysokości 1 200 000,00 zł- Uchwała nr X/59/2015 Rady Powiatu Płońskiego z dnia 9 września 2015 roku w sprawie udzielenia poręczenia długoterminowego kredytu Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Płońsku.
 - III.** Poręczenie pożyczki – umowa pożyczki z dnia 29.03.2017 roku z Magellan S.A w Łodzi Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 76, lok. 4, 90-330 Łódź w wysokości 8 100 000,00 zł- Weksel własny in blanco oraz deklaracja wekslowa oraz cesja NFZ.
 - IV.** Poręczenie pożyczki – umowa pożyczki z dnia 22.09.2017 roku z Magellan S.A w Łodzi SA Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 76, lok. 4, 90-330 Łódź w wysokości 2 000 000,00 zł- Weksel własny in blanco oraz deklaracja wekslowa oraz cesja NFZ.
- 12. Zobowiązania warunkowe:** Nie występują.

B. OBJASNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale**
– nie występują.
- 2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów-** Nie występują
- 3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym** – nie występują.
- 4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku bilansowego – zysk brutto (strata)**

	(w złotych)
Przychody ogółem w roku obrotowym	68 680 626,16
Przychód do opodatkowania	65 475 380,52
przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	3 205 245,64
- rozwiązana rezerwa	263 636,72
- przychody z tyt RMP	2 941 608,92
Koszty ogółem w roku obrotowym	71 897 765,66
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	3 639 580,35
Amortyzacja niepodatkowa	2 941 608,92
Składki na ubezpieczenie społeczne od wypłaconych wynagrodzeń w I 2019	479 912,14
Wynagrodzenie brutto z tyt. Umowy zlecenia wypłacone w 2019	211 341,87
Pozostałe	6 717,42
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	1 326 001,02
wypłacone gratyfikacje, odprawy na które utworzono rezerwy	886 086,45
składki na ubezpieczenie społeczne - zapłacone w II 2018	439 914,57
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	69 584 186,33
Dochód podatkowy (strata)	-4 108 805,81

5. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych oraz podatku dochodowym na operacjach nadzwyczajnych. – nie wystąpiły

C. OBJASNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZDARZEŃ OSOBOWYCH

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2018	Przeciętne zatrudnienie w roku 2017
1	2	3	
1.	Lekarze	42	43
2.	Inni z wyższym wykształceniem	36	37
3.	Pielęgniarki i położne	208	206
4.	Technicy	57	57
5.	Administracja	40	41
6.	Sanitariusze	16	13
7.	Salowe	73	71
8.	Pracownicy obsługi	63	47
9.	Pozostali pracownicy	30	30
Ogółem		565	545

- Informacje o wynagrodzeniach, bez wypłaconej dywidendy , wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących spółek handlowych za rok obrotowy: nie dotyczy

2. Sprawozdanie podlega badaniu. Wynagrodzenie Firmy Audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego SPZZOZ im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku za 2018 rok wyniosło: 10 000,00 zł netto plus podatek VAT.

D. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 1 473 216,77 zł
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 824 964,95 zł
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 398 318,38 zł
Przepływy pieniężne netto	-899 863,31 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia.					
1. Zmiana stanu rezerw	poz. A.5.			Bilans - pasywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.	2 302 656,11		886 086,45	1 416 569,66	-886 086,45
Rezerwa na zobowiązania	2 074 199,14		263 636,72	1 810 562,42	-263 636,72
	4 376 855,25		1 149 723,17	3 227 132,08	-1 149 723,17
2. Zmiana stanu zapasów	poz. A.6.			Bilans - aktywa	B.I.3.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty	250 945,73	96 116,85		347 062,58	96 116,85
	250 945,73	96 116,85		347 062,58	96 116,85
3. Zmiana stanu należności	poz. A.7.			Bilans - aktywa	B.II.
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
należności krótkoterminowe	10 356 871,08		2 090 050,29	8 266 820,79	-2 090 050,29
	10 356 871,08		2 090 050,29	8 266 820,79	-2 090 050,29
4. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	poz. A.9			Bilans - A/P	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa					
krótkoterminowe aktywa	584 174,59	65 320,14		649 494,73	-65 320,14
długoterminowe pasywa	37 083 704,05		2 625 968,70	34 457 735,35	-2 625 968,70
krótkoterminowe pasywa					
razem	37 667 878,64	65 320,14	2 625 968,70	35 107 230,08	-2 691 288,84

E. OBJASNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty - nie występują.
- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - nie występują.
- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeśli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie wystąpiły.

F. POWAŻNE ZAGROZENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe jednostki zostało sporządzone wg zasad jednostek kontynuujących działalność. Jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości. Jak w poprzednich latach podstawowe zagrożenie dla Jednostki należy wymienić niedostosowanie poziomu finansowania przez Narodowy Fundusz Zdrowia do rosnących kosztów udzielania świadczeń. Należy również dodać, że zwiększają się koszty, których wzrost spowodowany jest wzrostem najniższego wynagrodzenia, wzrostem odpisów na ZFSS, wzrost wynagrodzeń z tytułu umów cywilno-prawnych, wzrostu cen materiałów ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej. itp. Dodatkowo, aby Szpital utrzymał standardy i wymagania jakie są nakładane przez Ministerstwo Zdrowia oraz NFZ niosą za sobą zwiększone koszty i są podstawowymi czynnikami ryzyka w działalności Jednostki.

W 2018 roku nadal jest realizowany „Program naprawczy”.

G . INNE ISTOTNE INFORMACJE UATWIAJACE OCENĘ JEDNOSTKI.

Wszystkie istotne informacje na temat jednostki zostały zamieszczone we wcześniejszych działach informacji.

Płońsk , dnia 12.06.2019 r.

Sporządził.:

Dyrektor Jednostki: