1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)
NIP 5671532011	KRS 0000033369

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	02-05-2022

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01-01-2021	31-12-2021

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	Powiat
MAZOWIECKIE	PŁOŃSKI
Gmina	**Miejscowość**
PŁOŃSK	PŁOŃSK

Adres

Kraj	Województwo		
POLSKA	MAZOWIECKIE		
Powiat	**Gmina**		
PŁOŃSKI	PŁOŃSK		
Ulica		**Nr domu**	**Nr lokalu**
HENRYKA SIENKIEWICZA		7	
Miejscowość	**Kod pocztowy**	**Poczta**	
PŁOŃSK	09-100	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

8610Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą 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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Niniejsze sprawozdanie zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2021 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2020.
Aktywa i pasywa wycenia się wg następujących zasad:
1) wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rowojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej uzyteczności;
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. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej poniżej 7 500,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów. Środki trwałe umarzane są wg metody liniowej począwszy od miesiaca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji;
3) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem i wytworzeniem.
Pozostałe składniki aktywów i pasywów wycenia się następująco:
4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się: zapasy wg cen zakupy. 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;
10 inne rozliczenia międzyokresowe kosztów-bierne, dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy netto jest ustalany na dzień bilansowy na podstawie wariantu porównawczego rachunku zysków i strat.
Na wynik finansowy składają się :
1. Przychody netto ze sprzedaży obejmują głównie:
• przychody ze sprzedaży produktów
2. Koszty działalności operacyjnej obejmują wydatki poniesione w celu osiągnięcia przychodów z prowadzonej działalności. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i funkcjonalnym. Ewidencja kosztów w układzie rodzajowym prowadzona jest na kontach zespołu 4 z podziałem na pozycje:
• amortyzacja,
• zużycie materiałów i energii,
• usługi obce,
• wynagrodzenia,
• ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,
• podatki i opłaty,
• pozostałe koszty rodzajowe,
3. Pozostałe przychody operacyjne
4. Pozostałe koszty operacyjne
5. Przychody finansowe
4. Koszty finansowe.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 1456.2625.1.33

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku sporządzone jest za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
Obejmuje:
- Informacje dodatkową sporządzoną na dzień 31.12.2021,
- Bilans za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 sporządzony na 31.12.2021,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2021 - 31.12.2021
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2021 - 31.12.2021.

Pozostałe *(opcjonalnie)*

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

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

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	**Aktywa trwałe**	38 058 143,82	39 218 918,15
I	**Wartości niematerialne i prawne**	72 649,25	36 487,25
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	72 649,25	36 487,25
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	37 985 494,57	39 182 430,90
1	Środki trwałe	37 635 123,22	38 832 059,55
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	894 683,49	894 683,49
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 309 810,43	31 489 648,51
c)	urządzenia techniczne i maszyny	135 296,31	147 117,44
d)	środki transportu	1 590 044,19	1 412 344,48
e)	inne środki trwałe	4 705 288,80	4 888 265,63
2	Środki trwałe w budowie	350 371,35	350 371,35
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek		
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00
1	Nieruchomości		

	PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	**Kapitał (fundusz) własny**	-34 443 274,26	-28 848 983,37
I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	13 752 299,76	13 752 299,76
II	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**		
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**		
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	– na udziały (akcje) własne		
V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	-42 601 283,13	-38 599 251,34
VI	**Zysk (strata) netto**	-5 594 290,89	-4 002 031,79
VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		

2	Wartości niematerialne i prawne			**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	88 317 157,32	82 304 024,87
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	8 968 268,18	7 706 909,38
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 197 889,80	5 936 531,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	6 005 766,29	5 936 531,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	1 192 123,51	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	1 770 378,38	1 770 378,38
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	1 770 378,38	1 770 378,38
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	11 885 641,00	14 022 051,26
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	11 885 641,00	14 022 051,26
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	11 885 641,00	14 022 051,26
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	35 511 167,15	26 490 172,94
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	**Aktywa obrotowe**	15 815 739,24	14 236 123,35		– do 12 miesięcy		
I	**Zapasy**	465 020,76	427 391,37		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	465 020,76	427 391,37	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	**Należności krótkoterminowe**	11 312 651,08	11 064 439,60	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	33 300 767,96	24 461 098,70
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 931 282,06	2 717 948,73
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 681 301,51	16 905 954,16
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	24 681 301,51	16 905 954,16

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ
IM. MARSZAŁKA JÓZEFA
PIŁSUDSKIEGO W PŁOŃSKU
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2021	Dane za rok poprzedni 2020
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	94 438 092,57	77 752 212,90
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	94 438 092,57	77 752 212,90
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**	102 114 853,47	84 450 966,30
I	Amortyzacja	3 291 612,11	3 573 363,84
II	Zużycie materiałów i energii	17 396 962,69	14 429 157,59
III	Usługi obce	28 936 224,98	22 041 573,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	404 716,75	489 499,01
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	42 505 693,62	36 030 689,27
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 938 236,88	7 135 540,67
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	641 406,44	751 142,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-7 676 760,90	-6 698 753,40
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	5 292 542,95	4 572 172,73
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	3 524 381,66	2 345 750,23
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 768 161,29	2 226 422,50
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	2 302 984,89	884 914,01
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 302 984,89	884 914,01
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	-4 687 202,84	-3 011 494,68
G	**Przychody finansowe**	3 991,97	4 739,01
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:	3 991,97	4 739,01
	– 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**	911 080,02	995 276,12
I	Odsetki, w tym:	911 080,02	995 276,12
	– 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)**	-5 594 290,89	-4 002 031,79
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	-5 594 290,89	-4 002 031,79

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Olga [illegible]

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku
Lilianna Kraśniewska

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 992.1511.4.7

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 180 548,41	2 287 704,36
3	Należności od pozostałych jednostek	11 312 651,08	11 064 439,60	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 507 635,98	2 549 491,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 741 356,37	9 419 155,14	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	9 741 356,37	9 419 155,14	4	Fundusze specjalne	2 210 399,19	2 029 074,24
	– powyżej 12 miesięcy			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	31 952 080,99	34 084 891,29
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	1 571 294,71	1 645 284,46	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	31 952 080,99	34 084 891,29
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	31 488 218,72	34 084 891,29
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	3 589 201,56	2 204 282,38		– krótkoterminowe	463 862,27	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 589 201,56	2 204 282,38				
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	3 589 201,56	2 204 282,38				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 589 201,56	2 204 282,38				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	448 865,84	540 010,00				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	53 873 883,06	53 455 041,50		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	53 873 883,06	53 455 041,50

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Olga Machlińska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Pionki
Liliana Kraśniewska

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 990.1509.4.11

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ
IM. MARSZAŁKA JÓZEFA
PIŁSUDSKIEGO W PŁOŃSKU
(dane jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2021	Dane za rok poprzedni 2020
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**		
I.	**Zysk (strata) netto**	-5 594 290,89	-3 309 610,57
II.	**Korekty razem**	10 760 655,67	4 282 417,51
1.	Amortyzacja	3 291 612,11	3 573 363,84
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	1 261 358,80	-627 930,95
6.	Zmiana stanu zapasów	-37 629,39	-57 187,08
7.	Zmiana stanu należności	-248 211,48	-1 233 686,50
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 626 335,93	5 169 434,24
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 132 810,30	-2 541 576,04
10.	Inne korekty		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)**	5 166 364,78	972 806,94
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
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		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	**Wydatki**	951 280,62	569 186,49
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	951 280,62	569 186,49
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		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	-951 280,62	-569 186,49
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	3 991,97	504 739,01
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	500 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	3 991,97	4 739,01
II.	**Wydatki**	2 834 156,95	1 625 649,11
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	1 923 076,93	833 333,33
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	911 080,02	792 315,78
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	-2 830 164,98	-1 120 910,10
D.	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)**	1 384 919,18	-717 289,65
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	2 204 282,38	2 921 572,03
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:**	3 589 201,56	2 204 282,38
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Olga [illegible]

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku
Liliana Krasniewska

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 289.526.6.7

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ
IM. MARSZAŁKA JÓZEFA
PIŁSUDSKIEGO W PŁOŃSKU
(dane jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2021	Dane za rok poprzedni 2020
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	-28 848 983,37	-24 846 951,58
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	-28 848 983,37	-24 846 951,58
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	13 752 299,76	13 752 299,76
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
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		

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 993.1512.4.12

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**	-38 599 251,34	-33 405 105,61
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	-38 599 251,34	-33 402 405,61
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-38 599 251,34	-33 402 405,61
	a) zwiększenie (z tytułu)	-4 002 031,79	-5 196 845,73
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	4 002 031,79	5 196 845,73
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 601 283,13	-38 599 251,34
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 601 283,13	-38 599 251,34
6.	**Wynik netto**	-5 594 290,89	-4 002 031,79
	a) zysk netto		
	b) strata netto	5 594 290,89	4 002 031,79
	c) odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	-34 443 274,26	-28 848 983,37
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	-34 443 274,26	-28 848 983,37

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Olga Rychlińska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku
Lilianna Kraśniewska

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 993.1512.4.12

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021

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 0000033369
Kod rodzaju przeważającej działalności gospodarczej		86.10 Z. Działalność Szpitali
Charakter sprawozdawczości księgowej		Księgi rachunkowe
Forma obsługi księgowej		Wewnętrzna
Okres obrachunkowy		Zgodny z rokiem kalendarzowym 01.01.2021 do 31.12.2021
Nr identyfikacji podatkowej NIP		5671532011
Nr statystyczny REGON		000308703

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie nie są zaniechane, ich budowę wstrzymano z powodu barku środków finansowych.

Poniższa tabela przedstawia stan środków trwałych w budowie według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2021	31.12.2021
1.	Rozbudowa i przebudowa budynku E Szpitala	153 750,00	153 750,00
2.	Rewitalizacja Parku Szpitalnego	2 583,00	2 583,00
3.	Budowa - rezerwowe źródło wody	7 114,21	7 114,21
4.	Dostosowanie obiektów szpitalnych do wymogów	1 230,00	1 230,00
5.	System, sprzęt informatyczny	185 694,14	185 694,14
	SUMA	**350 371,35**	**350 371,35**

2. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występowały w 2021 roku.

3. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji

Nie dotyczy.

4. Stan kapitału zapasowego i rezerwowego

W okresie sprawozdawczym nie występowały takie kapitały.

5. Propozycje pokrycia straty za okres obrotowy

Wynik finansowy netto za rok 2021 wyniósł – 5 594 290,89 zł, jest wynikiem niepodzielonym i pokrycie straty nastąpi z zysków przyszłych okresów.

6. Informacja o stanie rezerw na zobowiązania

Utworzone rezerwy, przekształcenia oraz ich wykorzystanie przedstawiają poniższe tabele.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2021	31.12.2021
1.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 936 531,00	7 197 889,80
	długoterminowa	5 936 531,00	6 005 766,29
	krótkoterminowa		1 192 123,51
2.	Pozostałe rezerwy	1 770 378,38	1 770 378,38
	w tym długoterminowa	1 770 378,38	1 770 378,38
SUMA		**7 706 909,38**	**8 968 268,18**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu 31.12.2021
1.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 936 531,00	2 052 963,71	791 604,91	7 197 889,80
	w tym długoterminowa	5 936 531,00	860 840,20	791 604,91	6 005 766,29
	w tym krótkoterminowa		1 192 123,51		1 192 123,51
2.	Pozostałe rezerwy	1 770 378,38	0,00	0,00	1 770 378,38
	w tym długoterminowa	1 770 378,38	0,00	0,00	1 770 378,38
SUMA		**7 706 909,38**	**2 052 963,71**	**791 604,91**	**8 968 268,18**

7. Informacja o stanie odpisów aktualizujących należności

W okresie sprawozdawczym nie występowały odpisy aktualizujące należności.

8. Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów

Poniższa tabela przedstawia stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na początek i koniec okresu sprawozdawczego.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 01.01.2021	Stan na koniec okresu 31.12.2021
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:		793 345,86	448 865,84
I.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
II.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	540 010,00	448 865,84
1.	Polisy ubezpieczeniowe	525 600,10	426 679,94
2.	Czasopisma, prenumeraty		
3.	Abonamenty roczne		
4.	Przeglądy	14 409,90	22 185,90
5.	Pozostałe		

9. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów

Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na początek i koniec okresu sprawozdawczego przedstawia poniższa tabela.

Numer konta	Nazwa konta	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
840-05-1	**RAZEM DAROWIZNY**	**337 367,24**	**1 061 683,95**
	RMP darowizna WOŚP 4sztx5455,08zł łóżka o/dziecięcy	6 182,51	1 818,47
	RMP- darowizna/samochód Renault Kangoo WPN TF29	25 312,90	12 668,62
	RMP-darowizna NFOZ-akcesoria do KTG	4 017,60	2 008,80
	Rozlicz.międzyokr. przych-darowizna PZU lądowisko	26 952,61	25 152,97
	Rozlicz.międzyokr-darowizna Stowarzyszenia Szpitala	54 409,41	50 409,45
	Rozlicz.międzyokr-Stowarzysz.Przyjaciół Szpitala	13 102,92	13 102,92
	Rozlicz międzyokr przych darowizna TVN Ambulans	15 956,38	0,00

	Rozlicz.międzyokr.przych-PZU Um.613/2015	30 343,00	24 242,56
	RMP darowizna WOŚP urządzenie screening	6 196,50	3 442,50
	RMP PZU prewencja nr1099/2018/pzu/10/warszawa	23 999,20	15 998,80
	Stow.przyjaciół szpitala-darowizna 2018	20 012,42	18 912,38
	WOŚP umowa darowizny z dn. 2018-12-18	15 077,50	5 025,82
	WOŚP umowa darowizny z dn. 2019-03-06 (06/2019)	9 223,20	6 588,00
	WOŚP umowa darowizny z dn. 2019-03-21 (06/2019)	34 299,94	24 499,90
	PZU Umowa prewencyjna	23 185,00	16 370,44
	WOŚP umowa darowizny z dnia 2019-07-18	12 420,00	9 180,00
	Fundusz Ochrony Zdrowia darowizna z dn.01/11/2019	4 072,55	0,00
	APARAT DO WYSOKOPRZEPŁYWOWEJ TLENOTERAPII NOSOWEJ (F5210710057B)		8 402,40
	APARAT USG ARIETTA 65 Z WIELOFUNKCYJNĄ GŁOWICĄ (G3148676)		199 000,00
	AUTOMATYCZNE URZĄDZENIE DO KOMPREJI KLATKI PIERSIOWEJ (3521Z918)		55 598,40
	AUTOMATYCZNE URZĄDZENIE DO KOMPREJI KLATKI PIERSIOWEJ (3521Z937)		55 598,40
	SSAK ELEKTRYCZNY (1926909)		8 743,68
	SSAK ELEKTRYCZNY (1926910)		8 743,68
	CENTRALA DOO MONITOROWANIA (JB-0C012861)		23 220,00

	CENTRALA DOO MONITOROWANIA (JB-1A017264)		23 220,00
	DEFIBRYLATOR Z WYPOSAŻENIEM (S5211127056)		14 904,00
	APARAT DO CIĄGŁEGO LECZENIA NERKOZASTĘPCZEGO (PA34275)		63 720,00
	KARDIOMONITOR BENEVISION N17 (FS-1B015913)		35 850,82
	KARDIOMONITOR BENEVISION N17 (FS-1B015905)		35 850,82
	KARDIOMONITOR BENEVISION N17 (FS-1B015910)		35 850,82
	KARDIOMONITOR BENEVISION N17 (FS-1B015907)		35 850,82
	KARDIOMONITOR BENEVISION N17 (FS-1B015915)		35 850,82
	KARDIOMONITOR BENEVISION N17 (FS-1B015912)		35 850,82
	KARDIOMONITOR BENEVISION N17 (FS-1B015901)		35 850,82
	KARDIOMONITOR BENEVISION N17 (FS-1B015902)		35 850,82
	KARDIOMONITOR BENEVISION N17 (FS-1B034057)		35 850,80
	KARDIOMONITOR BENEVISION N17 (FS-1B034058)		35 850,80
840-06-1	**RAZEM DOTACJE**	**8 174 939,30**	**5 942 125,74**
	Dot. Powiat Płoński 163334.00zł Um 48/2016	15 213,05	0,00
	Rozl międzyokr przych Powiat Płoński Um96/2016	35 975,00	32 675,00
	RMP aparat RTG- dot Powiat Płoński	22 944,88	0,00
	RMP dotacja Powiat Płoński Umowa 110/2016	1 999,84	0,00

	RMP dotacja Powiat Płoński Umowa 134/2016	7 800,00	0,00
	RMP dotacja Powiat Płoński Umowa 109/2016	479 904,48	0,00
	Dotacja Powiat Płoński umowa 90/2017	85 200,00	42 600,00
	Dotacja Powiat Płońsk Umowa 145/2017	3 000,00	1 500,00
	RMP-dotacja Miasta Płońsk Umowa nr 2/2017	32 000,12	16 000,16
	Rozl międzyokres przych-Przychodnia śr fin Pow Płoński	1 289 896,52	1 251 509,24
	Budynek B-rozlicz.międzyokr. Przych. Śr. Powiat Płońk	2 213 209,30	2 137 801,78
	RMP dotacja Powiat Płońsk um 60/2018	82 410,56	51 524,60
	Dotacja Powiat Płoński umowa 121/2018	18 547,20	0,00
	UG Sochocin um 35/2018 z dnia 20.04.2018	2 265,12	1 521,60
	UG Baboszewo um 191/2018 z dn 30,07,2018	4 724,56	2 867,20
	Dotacja powiat Płoński um 110/2018	11 331,76	7 616,80
	Dotacja Powiat Płoński um 68/2018	11 331,76	7 616,80
	Powiat Płoński umowa 92/2019	50 937,00	45 213,00
	Dotacja Powiat Płoński 102/2019	173 240,00	0,00
	Dotacja Powiat Płoński um. 57/2019 3502771,27-168445,01(zwrot)	2 051 404,94	768 483,62
	Dotacja UG Nowe Miasto z 11.10.2019	8 000,08	0,00
	Urząd Miasta Płońsk umowa 18/09/2019	38 750,15	0,00

	Dotacja Powiat Płoński nr 123/2019	63 999,94	0,00
	Dotacja Powiat Płoński um. 142/2019	10 543,24	0,00
	Ministerstwo Zdrowia umowa 20.09.19	344 000,08	0,00
	Ministerstwo Zdrowia umowa 20.09.19	344 000,08	0,00
	Urzad Miasta Płońsk 29.11.2019 78000,00-0,72 (zwrot)	63 439,60	0,00
	Urzad Gminy Sochocin 08.10.19	4 000,04	0,00
	Dotacja Powiat Płoński umowa 75/2020	200 000,00	160 000,04
	Dotacja Powiat Płoński Umowa 73/2020 z dnia 27.03.2020	70 000,00	55 999,96
	DOTACJA POWIAT 120/020	300 000,00	240 000,00
	DOTACJA POWIAT 129/020	50 000,00	40 000,04
	DOTACJA POIS 09.01.000-00-0473/21 - AMBULANS		395 200,00
	DOTACJA POIS 09.01.000-00-0473/21 - AMBULANS		98 800,00
	DOTACJA TOPSOR		49 999,50
	DOTACJA MIASTO PŁOŃSK VIDEOBRONCHOSKOP EB-530T + LAMPA (6B084K171)		78 262,56
	DOTACJA MIASTO PŁOŃSK APARAT DO WYSOKOPRZEPŁYWOWEJ TERAPII TLENEM BMC H-83 (F1120V08014)		31 286,40
	DOTACJA MIASTO PŁOŃSK ZESTAW ELEKTRONARZĘDZI		28 515,43
	DOTACJA POWIAT PŁOŃSKI APARAT DO WYSOKOPRZEPŁYWOWEJ TERAPII TLENEM BMC H-80 (F1121611007)		20 000,00

	DOTACJA POWIAT PŁONSKI APARAT DO WYSOKOPRZEPŁYWOWEJ TERAPII TLENEM BMC H-81 (F11216111014)		20 000,00
	DOTACJA POWIAT PŁONSKI APARAT DO WYSOKOPRZEPŁYWOWEJ TERAPII TLENEM BMC H-82 (F1121611030)		20 000,00
	DOTACJA POWIAT PŁOŃSKI ZESTAW NARZĘDZI CHIRURGICZNYCH		16 762,01
	DOTACJA POWIAT PŁOŃSKI ZAKUP CENTRALI TELEFONICZNEJ		14 500,00
	DOTACJA POWIAT PŁOŃSKI ZAKUP BILETOMATU		31 000,00
	DOTACJA POWIAT PŁOŃSKI ZAKUP ANALIZATORA PARAMETRÓW KRYTYCZNYCH		85 000,00
	DOTACJA POWIAT PŁOŃSKI ZAKUP SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ		105 000,00
840-07-1	**RAZEM DOFINANSOWANIA**	**23 482 104,75**	**22 597 929,03**
	RPO/przych przyszł okr. RPMA07.01.00-14-080/08-00	8 418 219,04	8 132 949,64
	EFRR rozlicz międzyokr przychodów-Budynek B	695 297,24	674 545,16
	Rozlicz.międzyokr. przychodów-Ust o dział leczniczej	13 625 045,15	13 069 834,07
	RPO/rozl międz.przych. Przychodnia śr.fin. EFRR	714 023,32	691 080,16
840-08-1	**POZOSTAŁE**	**2 090 480,00**	**1 886 480,00**
	rozlicz międzyokresowe przych. Stacja Dializ	2 090 480,00	1 886 480,00
840-09-1	**URZĄD MARSZAŁKOWSKI**		**463 862,27**
	STAŻYŚCI - URZĄD MARSZAŁKOWSKI W TYM		463 862,27
	4000		51 581,39

	4100		51 535,11
	4260		51 535,11
	4401		51 535,11
	4421		51 535,11
	4450		51 535,11
	4500		51 535,11
	4580		51 535,11
	4902		51 535,11
		34 084 891,29	***31 952 080,99***

10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

a) Kredyt udzielony w dniu 21 stycznia 2008 roku, numer umowy ZP/3/08 – Nordea Bank Polska oddział Gdynia w wysokości 3 200 000,00 zł – zabezpieczenie spłaty udzielonego kredytu wraz z odsetkami stanowi:
   - zabezpieczenie kapitału – poręczenie wg prawa cywilnego przez Powiat Płoński,
   - zabezpieczenie spłaty odsetek od przewłaszczenia środków trwałych wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej – rentgenowski aparat mammograficzny wyprodukowany w 2007 roku oraz rentgenowski aparat do zdjęć kostnych wyprodukowany w 2007 roku.

b) Umowa kredytu ZP/101/15 z dnia 15 grudnia 2015 roku – PKO Bank Polski Warszawa w wysokości 1 200 000,00 – zabezpieczenie kredytu i odsetek przez Powiat Płoński – Uchwała 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.

11. Zobowiązania warunkowe

Nie występują

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie występowały

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie występowały

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

Nie występują

4. Rozliczenie głównych pozycji rachunku zysków i strat

• Przychody netto ze sprzedaży	94 438 092,57 zł
• Koszty działalności operacyjnej	102 114 853,47 zł
➢ **Zysk (strata) ze sprzedaży**	**(-) 7 676 760,90 zł**
• Pozostałe przychody operacyjne	5 292 542,95 zł
• Pozostałe koszty operacyjne	2 302 984,89 zł
➢ **Zysk (strata) z działalności operacyjnej**	**(-) 4 687 202,84 zł**
• Przychody finansowe	3 991,97 zł
• Koszty finansowe	911 080,02 zł
➢ **Zysk (strat) brutto**	**(-) 5 594 290,89 zł**
➢ **Zysk (strat) netto**	**(-) 5 594 290,89 zł**

Przychody ogółem osiągnięte w 2021 roku wyniosły 99 734 627,49 zł

Koszty ogółem poniesione w 2021 roku wyniosły 105 328 918,38 zł

Strata jednostki za 2021 rok 5 594 290,89 zł

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

Nie wystąpiły

OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZDARZEŃ LOSOWYCH

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

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2021	Przeciętne zatrudnienie w roku 2020
1.	Lekarze	56,00	54,30
2.	Inni z wyższym wykształceniem	41,33	44,03
3.	Pielęgniarki i położne	189,20	182,10
4.	Technicy	52,38	46,59
5.	Administracja	39,16	40,42
6.	Sanitariusze	14,00	14,17
7.	Salowe	55,80	53,50
8.	Pracownicy obsługi	41,27	60,40
9.	Pozostali pracownicy	39,93	41,66
Ogółem		**529,07**	**537,17**

2. Informacje o wynagrodzeniach, bez wypłaconej dywidendy, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących spółek handlowych za rok obrotowy

Nie dotyczy

3. Sprawozdanie podlega badaniu. Wynagrodzenie Firmy Audytorskiej za badanie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku za 2021 rok wyniesie 16 000,00 zł netto plus podatek VAT.

OBJAŚNIENIA DO RACHUNK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

L.p.	Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
1.	Zmiana stanu rezerw	7 706 909,38	1 261 358,80		8 968 268,18	1 261 358,80
2.	Zmiana stanu zapasów	427 391,37	37 629,39		465 020,76	-37 629,39
3.	Zmiana stanu należności	11 064 439,60	248 211,48		11 312 651,08	-248 211,48
4.	*Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w tym:*	*34 624 901,29*			*34 624 901,29*	
	krótkoterminowe aktywa	540 010,00		91 144,16	448 865,84	-91 144,16
	długoterminowe pasywa	34 084 891,29		2 132 810,30	31 952 080,99	2 132 810,30

OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty:**

Nie dotyczy

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

Nie występują

3. **Przedstawienie 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:**

Wprowadzone zmiany w polityce rachunkowości nie miały istotnego wpływu na sytuację majątkową, finansową ani też na wynik finansowy.

POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTUNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Jednostka będzie kontynuowała działalność gospodarczą w przyszłości i sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wg zasad obowiązujących jednostki kontynuujące działalność.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 roku Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku

INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Istotnym czynnikiem ułatwiającym ocenę jednostki jest fakt rosnących kosztów utrzymania, który nie idzie w korelacji z poziomem finansowania przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Sytuacja taka ma miejsce od kilku lat, kiedy to mamy do czynienia z niedostosowaniem poziomu finansowania usług. Wzrost kosztów obserwujemy w każdej rodzajowości kosztów. Zaczynając od wynagrodzeń i wzrostu minimalnego wynagrodzenia, wzrostu wynagrodzeń z tytułu umów cywilno – prawnych, wzrost cen materiałów i usług.

Oprócz tego należy zwrócić uwagę, że utrzymanie standardów i wymagań nakładanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia oraz Ministerstwo Zdrowia powoduje wzrost kosztów bieżącego funkcjonowania jednostki.

Ponadto i formuję, że w dalszym ciągu trwa dochodzenie w sprawie nieprawidłowości dotyczących roku 2019 i lat wcześniejszych, które na zlecenie Prokuratury prowadzi Centralne Biuro Antykorupcyjne.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku zakłada utrzymanie i kontynuowanie swojej działalności w kolejnych latach.

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

Płońsk, dnia 24 czerwca 2022 roku

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Olga Wychalińska

Dyrektor Jednostki:

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku
Lilianna Kraśniewska

TRIIO Audyt
ul. Grzybowska 87
00-844 Warszawa

Nr 1/07/2022

Wołomin, 05.07.2022

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku:

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej

im. Marszałka Józefa Piłsudskiego

w Płońsku

z siedzibą w Płońsku (09-100), przy ulicy Henryka Sienkiewicza 7

TRIIO Audyt Sp. z o.o.
Grzybowska87, 00-844 Warszawa
tel. 600 691 416
biuro@triioaudyt.pl
www.triioaudyt.pl

TRIIO Audyt jest podmiotem,
który specjalizuje się w usługach
audytorskich

TRIIO Audyt Sp. z o.o.
ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie
XIV Wydział Gospodarczy KRS: 0000918199
NIP: 1251722435, REGON: 389799450,

TRIIO Audyt
ul. Grzybowska 87
00-844 Warszawa

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku

z siedzibą w Płońsku (09-100), przy ulicy Henryka Sienkiewicza 7

Dla: Rady Powiatu w Płońsku, Rady Społecznej i Dyrekcji Szpitala

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego** („Jednostka") z siedzibą w Płońsku, przy ulicy Henryka Sienkiewicza 7 (09-100 Płońsk) , które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe").

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. Ust. Z 2021 r. poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów z późn. zm. („KSB") a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja

2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach" - Dz.U. z 2022 r. poz. 1302). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.*

Jesteśmy niezależni od Szpitala zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC") przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Szpitala zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Dyrektora Szpitala za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Szpitala jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Szpitala do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor Szpitala albo zamierza dokonać likwidacji Szpitala, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Szpitala jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora Szpitala obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmowy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Szpitala;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Szpitala;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Szpitala zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Szpitala do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym, lub jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Szpital zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Dyrekcji Jednostki informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Jarosław Stefaniak, działający w imieniu Triio Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (00-844), przy ulicy Grzybowskiej 87 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem **4322** w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Triio Audyt Sp. z o. o.

ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa

Jarosław Stefaniak

Elektronicznie podpisany przez Jarosław Stefaniak
Data: 2022.07.05 22:53:47 +02'00'

Jarosław Stefaniak

Kluczowy Biegły Rewident nr 10832