

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP 8 4 4 1 8 5 3 2 7 9 KRS 0 0 0 0 0 1 4 7 5 2

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI PALIATYWNEJ IM. JANA PAWAŁA II W SUWAŁKACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	SUWAŁKI
Gmina	M.SUWAŁKI	Miejscowość	SUWAŁKI
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	SUWAŁKI	Gmina	M.SUWAŁKI
Ulica	SZPITALNA	Nr domu	54
		Nr lokalu	
Miejscowość	SUWAŁKI	Kod pocztowy	16-400
		Poczta	SUWAŁKI
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 2 2 Z PRAKTYKA LEKARSKA SPECJALISTYCZNA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony	
<input type="checkbox"/> 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:	
<input type="checkbox"/> sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <input checked="" type="checkbox"/> 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:	
<input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
<input type="checkbox"/> tak <input checked="" type="checkbox"/> nie	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	
nie występują	
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:	
<input type="checkbox"/> sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek <input type="checkbox"/> 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

Wartość leków, materiałów medycznych i sprzętu jednorazowego użytku znajdujących się w komórkach organizacyjnych nie zużytych na dzień bilansowy wykazuje się w bilansie „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”/ na podstawie spisu z natury/,
Koszty działalności podstawowej ewidencjonuje się na kontach zespołu "4" - koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu „5” - koszty według miejsca powstania.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą oraz wspólnymi założeniami polityki rachunkowości dla Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej nadzorowanych przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego tym, że:

1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

- rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych powyżej 10 000 zł następuje od następnego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia na stan,
- środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł i okresie użytkowania krótszym niż rok amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej jej wartości w momencie przekazania do użytkowania.

- środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł o okresie ekonomicznej użyteczności dłuższy niż 1 rok, kompletne i zdane do używania w warunkach naszej jednostki są amortyzowane na zasadach ogólnych.

2) zapasy materiałów medycznych, leki, materiały opatrunkowe itp. zostały wycenione wg cen nabycia, stosując zasadę indywidualnej wyceny poszczególnych asortymentów. Salda poszczególnych zapasów zweryfikowane zostały inwentaryzacją kontrolną z natury.

3) należności i roszczenia wykazano na dzień bilansowy wg kwoty wymaganej zapłaty. W jednostce na dzień bilansowy nie wystąpiły należności wyrażone w walucie obcej.

4) stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych wyceniono wg ich wartości nominalnej i potwierdzony załączając wyciągami bankowymi.

W roku sprawozdawczym jednostka nie posiadała środków pieniężnych w walucie obcej. Jednostka nie posiada kasy.

Zobowiązania wyceniono wg kwoty wymagalnej zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy przedstawia się w rachunku zysków i strat w wersji porównawczej

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie zapisów księgowych dokonanych przy użyciu zintegrowanego systemu informacyjnego w ramach Podlaskiego Systemu Informacyjnego e-Zdrowie System Zarządzania ERP firmy Comarch Polska S.A.

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

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 trwale	7 019 082,45	7 068 054,13	A	Kapitał (fundusz) własny	9 311 439,51	8 101 425,63
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 057 502,65	1 057 502,65
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 043 922,98	5 224 338,17
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 trwale	7 019 082,45	7 068 054,13	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwale	6 968 772,82	7 047 587,47		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	67 822,96	67 822,96		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 839 172,35	5 581 999,67	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	382 305,21	447 932,36	VI	Zysk (strata) netto	1 210 013,88	1 819 584,81
d)	środki transportu	51 697,63	68 464,43	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	627 774,67	881 368,05	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 169 307,34	5 514 386,28
2	Środki trwale w budowie	50 309,63	20 466,66	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- 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	202 712,59	146 809,83
	- udzielone pożyczki			I	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	202 565,96	142 654,61
B	Aktywa obrotowe	7 461 664,40	6 547 757,78	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	34 973,67	32 243,62	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	34 973,67	32 243,62	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	169 916,72	114 922,33
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	169 916,72	114 922,33
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 037 660,41	1 202 328,79	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	2 451,30	2 745,04
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	11 611,92	13 863,80
	- do 12 miesięcy			i)	inne	18 586,02	11 123,44
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	146,63	4 155,22
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 966 594,75	5 367 576,45
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	4 966 594,75	5 367 576,45
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	4 966 594,75	5 367 576,45
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 037 660,41	1 202 328,79				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 034 860,41	1 200 328,79				
	- do 12 miesięcy	1 034 860,41	1 200 328,79				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	2 800,00	2 000,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 363 365,91	5 244 164,87			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 363 365,91	5 244 164,87			
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	6 363 365,91	5 244 164,87			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 363 365,91	5 244 164,87			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 664,41	69 020,50			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	14 480 746,85	13 615 811,91		PASYWA razem (suma poz. A i B)	14 480 746,85 13 615 811,91

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 914 977,32	5 880 466,12
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 914 977,32	5 880 466,12
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	5 229 082,45	5 026 882,17
I	Amortyzacja	595 852,82	896 782,87
II	Zużycie materiałów i energii	989 166,42	896 986,98
III	Usługi obce	1 366 889,76	1 240 939,33
IV	Podatki i opłaty, w tym:	27 684,67	27 117,63
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 877 462,78	1 599 836,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	342 497,38	338 503,78
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	29 528,62	26 715,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	685 894,87	853 583,95
D	Pozostałe przychody operacyjne	475 835,56	912 372,04
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	193 519,34
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	475 835,56	718 852,70
E	Pozostałe koszty operacyjne	15 066,31	9 187,36
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	15 066,31	9 187,36
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 146 664,12	1 756 768,63
G	Przychody finansowe	63 492,72	65 959,18
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:	63 492,72	65 959,18
	– 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	142,96	32,00
I	Odsetki, w tym:	142,96	32,00
	– 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)	1 210 013,88	1 822 695,81
J	Podatek dochodowy	0,00	3 111,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 210 013,88	1 819 584,81

"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 dostępny poniżej.

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	1 210 013,88					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 210 555,53					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	460 853,98					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	478 004,47					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	16 608,84					
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					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacje dodatkowe

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu za 2018r.

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych.

Grupa rodzajowa	Stan na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niem. i prawne	872 348,69	0	0	872 348,69
Grunty	67 822,96	0	0	67 822,96
Budynki i lokale	6 903 453,87	434 047,48	0	7 337 501,35
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 855,56	0	0	26 855,56
Urządzenia techn. i maszyny	902 994,78	22 085,02	0	925 079,80
Środki transportu	262 786,05	0	0	262 786,05
Pozostałe środki trwałe	3 422 896,04	60 905,67	182 326,75	3 301 474,96
Razem śr. trwałe	11 586 809,26	517 038,17	182 326,75	11 921 520,68
OGÓLEM	12 459 157,95	517 038,17	182 326,75	12 793 869,37

Zmiana umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Grupa rodzajowa	Stan na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niem. i prawnych	872 348,69	0	0	872 348,69
Budynki i lokale	1 345 208,39	176 203,41	0	1 521 411,80
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3101,37	671 39	0	3 772,76
Urządzenia techn. i maszyny	455 062,42	87 712,17	0	542 774,59
Środki transportu	194 321,62	16 766,80	0	211 088,42
Pozostałe śr. trwałe	2 541 527,99	314 499,05	182 326,75	2 673 700,29
Razem śr. trwałe	4 539 221,79	595 852,82	182 326,75	4 952 747,86
OGÓLEM	5 411 570,48	595 852,82	182 326,75	5 825 096,55

Zmiany wartości grup rodzajowych inwestycji długoterminowych nie występują

- 2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie występują.
- 3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie występują
- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunt (nr działki, nazwa)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	3	4	5	6
Działka nr 21746/3	44 368,30	-	-	44 368,30
Działka nr 21745/4	23 454,66	-	-	23 454,66

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane(ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
4- maszyny, urz. i apar. og. zastosowania	16 338,31	-	-	16 338,31
6- urządzenia techniczne	8 061,07	-	-	8 061,07
8-narz.przyrz. ruchom i wyposażenie	281 322,38	13 809,22	1 287,00	293 844,60
Razem	305 721,76	13 809,22	1 287,00	318 243,98

- 5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie występują
- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają - nie występują
- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - nie występują
- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy
- 9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym
- kapitał zapasowy – stan na BO 2018 r. 5 224 338,17
 - zwiększenie o zysk netto za 2017 r 1 819 584,81
 - stan na dzień 31.12.2018 r 7 043 922,98
- 10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
- zysk w kwocie 1 210 013,88 zł proponuje się przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego.
- 11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie tworzy się.
- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
- a) do 1 roku,
 - b) powyżej 1 roku do 3 lat,
 - c) powyżej 3 do 5 lat,
 - d) powyżej 5 lat
- zobowiązania długoterminowe nie występują.
- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występują

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	69 020,50	26 426,39	69 782,48	25 664,41
– długoterminowe	0	0	0	0
– krótkoterminowe:	69 020,50	26 426,39	69 782,48	25 664,41
Ubezp. Sam. Skoda 2009	969,88	986,00	1 052,05	903,83
Ubezp. Sam. Skoda Fabia 2010r.	1 042,25	1 055,00	1 126,00	971,25
Ubezp. świadczeń	2 920,67	2 905,00	3 162,75	2 662,92
Ubezp. wolontariuszy	32,18	386,05	386,16	32,07
Prenumeraty	798,89	798,89	798,89	798,89
Zapas paliwa	497,30	456,9	497,30	456,90
Zapasy leków	62 442,63	19 782,17	62 442,63	19 782,17
Abonament za telefony	259,20	0	259,20	0,00
Oplata za email	57,5	56,38	57,5	56,38

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów nie występują

Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	220 860,44	44 173,07	45 455,35	219 578,16
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	5 146 716,01	0	399 699,42	4 747 016,59
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0	0	0	0
Pozostałe	0	0	0	0
Razem	5 367 576,45	44 173,07	445 154,77	4 966 594,75

Rozliczenia międzyokresowe przychodów bierne nie występują

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie występują
- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszeń – nie występują.
- 17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego
- nie występują.

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych

przeszacowania aktywów i ustalanie wartości godziwej aktywów i zobowiązań nie występują.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

struktura rzeczowa sprzedaży

Źródło przychodów	kwota w zł
Świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych – umowa z NFZ:	5 689 896,76
Hospicjum domowe Suwałki	738 212,98
Hospicjum domowe Augustów	251 562,63
Wentylacja mechaniczna	491 590,24
Żywienie dojelitowe	886 948,08
Hospicjum stacjonarne	1 666 962,83

ZOL	475 178,28
ZOL wentylacja mechaniczna	871 171,24
Wynagrodzenia- podwyżka ustawowa	308 270,48
Usługi medyczne komercyjne:	225 080,56
Sprzedaż usług ZOL	171 357,35
Sprzedaż usług ZOL wentylacja mechaniczna	53 723,21
razem	5 914 977,32

Zakres usług w zakresie hospicjum domowego oraz usług ZOL i ZOL WM obejmuje terytorium województwa podlaskiego, przy czym gmina Suwałki obsługiwana jest przez pielęgniarki zatrudnione na umowę o pracę, pozostałe gminy obsługiwane są przez specjalistów zatrudnionych na zlecenie lub w ramach własnej działalności gospodarczej.

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- odpisów aktualizacyjnych nie dokonano.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie występują.

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie występują

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Wynik finansowy brutto	1 210 013,88
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	478 004,47
a) różnice trwałe	464 075,85
- odsetki budżetowe	0
- amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	0
- amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	458 872,62
- koszty reprezentacji	0
- darowizny	1 695,39
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	0
- jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	0
- wierzytelności odpisane jako przedawnione	0
- amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	750

– składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro	159,90
– kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	0
– koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	0
– pozostałe	2 597,74
b) różnice przejściowe	13 928,62
– odpisy aktualizujące wartość należności	0
– niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	13 928,62
– różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updog)	0
– naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	0
– odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	0
– pozostałe	0
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) (-)	16 608,84
– wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	16 608,84
– odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	0
– zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	0
– wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	0
– zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	0
– pozostałe	0
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego	460 853,98
a) różnice przejściowe (-)	0
– naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności	0
– różnice kursowe z wyceny bilansowej	0
– pozostałe	0
b) różnice trwale (-)	460 853,98
– ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	0
– zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	460 853,98
– odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	0
– odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	0
– pozostałe	0
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym (różnice przejściowe) (+)	0
– zapłacone odsetki od należności	0
– pozostałe – dotacje na śr. trwale	0
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	0
– wartość nieodpłatnych świadczeń (np. używanie środków trwałych na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia)	0
7. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	1 210 555,53

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - rozpoczęcie rozbudowy zakładu o pomieszczenia na kolejnych 14 łóżek szpitalnych wygenerowało koszty w kwocie 50 309, 63 zł. są to koszty projektu budynku oraz wynagrodzenie inspektora nadzoru. Odsetki i różnice kursowe nie występują.
- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie występują.
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska
W 2018 r. rozpoczęto rozbudowę budynku mającą zwiększyć ilość świadczonych usług. Koszty robót wykonanych w 2018 r. wynoszą 50 309,63 zł. planowane wydatki na 2019 r wynoszą 627 000,00 zł. Zakończenie budowy nastąpi w kwietniu 2020 r.
- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły.
- 11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawnych - nie występują

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – nie występują

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – nie sporządza się

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 1) informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie występują
- 2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. – nie dotyczy

3) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe:

LP	Wyszczególnienie	Umowa o pracę etaty	Umowy zlecenia
1	Dyrektor	1	0
2	Księgowość , kadry ,bhp	2,75	1
3	Sekretariat	0,75	0
4	Lekarze	0	0
5	Pielęgniarki	14	12
6	Fizjoterapeuci	2	5
7	Salowe i sanitariusze	14	0
8	Pracownik socjalny	1	0
9	Psycholog	0	0
10	Terapeuta zajęciowy	0	1
11	Farmaceuta	0	1
12	Kapelan	0,5	0
13	Logopeda		1
14	Elektryk-elektromonter	0	1
15	Pozostała administracja	0	5
16	Dietetyk	0	1
	Razem	36	28

4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tym emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu - nie występują.

5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń **wszelkiego rodzaju**, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów - nie występują.

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi.

Jednostka nie podlega badaniu bilansu i nie korzysta z usług firm audytorskich.

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju - nie występują
- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki - nie występują
- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny - nie występują
- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
 - dane są porównywalne

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczy

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło - nie dotyczy

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności - nie występują, przystąpiono do rozbudowy zakładu.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

„Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki” - wszystkie informacje i objaśnienia przedstawione wyżej prezentują prawdziwy wizerunek zakładu.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Bożena Radziejcz
Data: 2019.03.28 12:54:19
CET

<ppZP:DaneZP><ppZP:DaneZPOsobyFizycznej><os:Nazwisko
rodzajCzlonu="pierwszy">Mickiewicz</os:Nazwisko><os:Imie>Irena</os:Imie><os:PESEL>571008151
62</os:PESEL><ppZP:IdZaufanegoProfilu>2022010</ppZP:IdZaufanegoProfilu><ppZP:IdKontaUzytko
wnikaEpuap>spzopsuwalki</ppZP:IdKontaUzytkownikaEpuap></ppZP:DaneZPOsobyFizycznej></ppZ
P:DaneZP><ppZP:DanePodpisu><ppZP:IdKontaUzytkownikaEpuap>spzopsuwalki</ppZP:IdKontaUzyt
kownikaEpuap><ppZP:IdPolitykiAutoryzacji>4</ppZP:IdPolitykiAutoryzacji></ppZP:DanePodpisu></p
pZP:PodpisZP></xades:ClaimedRole></xades:ClaimedRoles></xades:SignerRole></xades:SignedSigna
tureProperties></xades:SignedProperties></xades:QualifyingProperties></ds:Object></ds:Signature
></ns1:JednostkaInna>

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI PALIATYWNEJ
im. Jana Pawła II w Suwałkach**
ul. Szpitalna 54, 16-400 Suwałki

Data..... 04.04.2018

Za zgodność z przedłożonym dokumentem
GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Bożena Radziewicz

