

UCHWAŁA NR 182/2019
ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO

z dnia 15 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2018 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej - Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity - Dz. U. z 2019 r., poz. 511) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2019 r., poz. 351), w związku § 24 pkt 2 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu (tekst jednolity - Dz. Urz. Woj. Małopolskiego 2017.6017) Zarząd Powiatu Nowosądeckiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy 2018 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały zleca się Sekretarzowi Powiatu Nowosądeckiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Nowosądecki

Marek Kwiatkowski

Wicestarosta Nowosądecki

Antoni Koszyk

Członek Zarządu

Zofia Nika

Członek Zarządu

Edward Ciągło

Członek Zarządu

Marian Dobosz

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ SADECKIE POGOTOWIE RATUNKOWE
33-300 NOWY SĄCZ
NOWY SĄCZ
UL. ŚNIADECKICH 15

Podpis elektroniczny zweryfikowany

w dniu **05 KWI. 2019** NOWY SĄCZ, 2019-04-05
wynik weryfikacji: **ważny/nieważny/
brak możliwości weryfikacji**



Czytelny podpis sporządzającego wydruk

STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM SĄCZU
33-300 NOWY SĄCZ
JAGIELLOŃSKA 33

*RSO
FN - kopia*
05 KWI. 2019

[Handwritten signature]

*P. B. Guńdoła
05.04.2019r.*

INNE PISMO

sprawozdanie finansowe za 2018r. SPZOZ Sadeckie Pogotowie Ratunkowe

SPZOZ Sadeckie Pogotowie Ratunkowe przekazuje sprawozdanie finansowe za 2018r. w formie elektronicznej zgodnie z wymogami.

Korespondencję w tej sprawie proszę kierować do mnie za pomocą środków komunikacji elektronicznej zgodnie z art. 39¹ ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071, z późn. zm.).

Załączniki:

1. 2018 informacja dodatkowa z stronami.pdf - Nr 1
2. 2018.xml - Nr2
3. Bilans_2018_aktywa.pdf - Nr 3
4. Bilans_2018_aktywa.pdf.xml - Nr 4

Dokument nie zawiera podpisu

Podpis elektroniczny

UPP - Urzędowe Poświadczenie Przedłożenia

Identyfikator Poświadczenia: ePUAP-UPP27760312

Adresat dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa adresata dokumentu: STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM SĄCZU

Identyfikator adresata: starostwons

Rodzaj identyfikatora adresata: ePUAP-ID

Nadawca dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa nadawcy: SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SĄDECKIE POGOTOWIE RATUNKOWE

Identyfikator nadawcy: SPR

Rodzaj identyfikatora nadawcy: ePUAP-ID

Dane poświadczenia

Data doręczenia: 2019-04-05T14:16:00.470

Data wytworzenia poświadczenia: 2019-04-05T14:16:00.470

Identyfikator dokumentu, którego dotyczy poświadczenie: DOK40484810

Dane uzupełniające (opcjonalne)

Rodzaj informacji uzupełniającej: Źródło

Wartość informacji uzupełniającej: Poświadczenie wystawione przez platformę ePUAP

Rodzaj informacji uzupełniającej: Identyfikator ePUAP dokumentu

Wartość informacji uzupełniającej: 40484810

Rodzaj informacji uzupełniającej: Informacja

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art 39¹ par. 1 k.p.a. pisma powiązane z przedłożonym dokumentem będą przesyłane za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Rodzaj informacji uzupełniającej: Pouczenie

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art 39¹ par. 1d k.p.a. istnieje możliwość rezygnacji z doręczania pism za pomocą środków komunikacji elektronicznej.**Dane dotyczące podpisu**

Poświadczenie zostało podpisane - aby je zweryfikować należy użyć oprogramowania do weryfikacji podpisu

Lista podpisanych elementów (referencji):

referencja ID-bbb12554c698e4fee1d5ef09d0c756c1 :

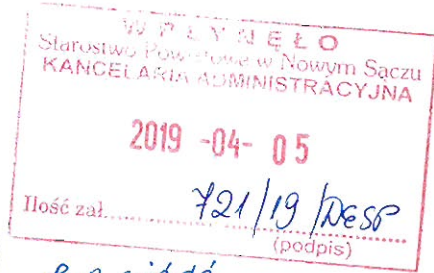
referencja ID-ad4819045dbb7e57e96468a47f79a : Pismo%20og%C3%B3lne%20do%20urz%C4%99du%20-%20pismo%20og%C3%B3lne.xml

referencja : #xades-id-13577742a677a78fdcf2a65ea61344d8

Podpis elektroniczny zweryfikowany
w dniu 05. KWI. 2019
wynik weryfikacji: ważny / nieważny /
brak możliwości weryfikacji
Czytelny podpis sporządzającego wydruk

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ SADECKIE POGOTOWIE RATUNKOWE
33-300 NOWY SĄCZ
NOWY SĄCZ
UL. ŚNIADECKICH 15

NOWY SĄCZ, 2019-04-05



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM SĄCZU
33-300 NOWY SĄCZ
JAGIELLOŃSKA 33

*ZSO
FN - kopia*

05 KWI. 2019

*P. B. Gwiżdż
08.04.2019r.* INNE PISMO

SP
sprawozdanie finansowe SPZOZ za 2018r. 2 część

SPZOZ Sadeckie Pogotowie Ratunkowe przekazuje sprawozdanie finansowe za 2018r. w formie elektronicznej zgodnie z wymogami.

Korespondencję w tej sprawie proszę kierować do mnie za pomocą środków komunikacji elektronicznej zgodnie z art. 39' ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071, z późn. zm.).

Załączniki:

1. Bilans_2018_pasywa.pdf - Nr5
2. Bilans_2018_pasywa.pdf.xml - Nr 6
3. Bilans_2018_rach_zys__str.pdf - Nr 7
4. Bilans_2018_rach_zys__str.pdf.xml - Nr 8

Dokument nie zawiera podpisu

Podpis elektroniczny

UPP - Urzędowe Poświadczenie Przedłożenia

Identyfikator Poświadczenia: ePUAP-UPP27760962

Adresat dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa adresata dokumentu: STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM SĄCZU

Identyfikator adresata: starostwons

Rodzaj identyfikatora adresata: ePUAP-ID

Nadawca dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa nadawcy: SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SĄDECKIE
POGOTOWIE RATUNKOWE

Identyfikator nadawcy: SPR

Rodzaj identyfikatora nadawcy: ePUAP-ID

Dane poświadczenia

Data doręczenia: 2019-04-05T14:23:11.392

Data wytworzenia poświadczenia: 2019-04-05T14:23:11.392

Identyfikator dokumentu, którego dotyczy poświadczenie: DOK40485720

Dane uzupełniające (opcjonalne)

Rodzaj informacji uzupełniającej: Źródło

Wartość informacji uzupełniającej: Poświadczenie wystawione przez platformę ePUAP

Rodzaj informacji uzupełniającej: Identyfikator ePUAP dokumentu

Wartość informacji uzupełniającej: 40485720

Rodzaj informacji uzupełniającej: Informacja

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art 39¹ par. 1 k.p.a. pisma powiązane z przedłożonym dokumentem będą przesyłane za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Rodzaj informacji uzupełniającej: Pouczenie

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art 39¹ par. 1d k.p.a. istnieje możliwość rezygnacji z doręczania pism za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Dane dotyczące podpisu

Poświadczenie zostało podpisane - aby je zweryfikować należy użyć oprogramowania do weryfikacji podpisu

Lista podpisanych elementów (referencji):

referencja ID-5c8ff5d3e3ac398795e93ddc520bd88c :

referencja ID-6e4377d8e711962027a83ec9571b525e :

Pismo%20og%C3%B3lne%20do%20urz%C4%99du%20-%20pismo%20og%C3%B3lne.xml

referencja : #xades-id-9117fe317f3e5b8109fa997453056c3f

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej- Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe zostało powołane od dnia 01.04.2000 r. uchwałą Rady Powiatu Nowosądeckiego nr 105/XV/2000 z dnia 17 lutego 2000 r.

Od dnia 1.07.2001 r. na mocy uchwał nr XXVIII/339/01 z dnia 29.01.2001 r., XXXI/375/01 z dnia 23.04.2001 r. Sejmiku Województwa Małopolskiego oraz uchwał nr 197/XXVII/2001 z dnia 22.03.2001 r. 215/XXIX/2001 z dnia 21.06.2001 r. Rady Powiatu Nowosądeckiego. Zakład zarejestrowany jest przez Sąd Rejonowy dla Miasta Krakowa - Śródmieścia Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego pod nr 00000 18281.

Obszarem działania SPR jest teren Powiatu Nowosądeckiego i teren sąsiednich powiatów. Podstawowym zadaniem Sąddeckiego Pogotowia Ratunkowego jest udzielanie świadczeń medycznych w razie: wypadku, urazu, porodu, nagłego zachorowania lub nagłego pogorszenia stanu zdrowia powodującego zagrożenie życia.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r.- 31.12.2018 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Zakład prowadzi działalność stosując przepisy ustawy z dnia 20.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2019.351 t.j. z późniejszymi zmianami) oraz ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2018.2190 t.j. z późniejszymi zmianami).

1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
 - a) Inwestycje wycenia się wg cen zakupu .
 - b) Materiały i towary objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się wg cen zakupu.
 - c) Pozostałe materiały wycenia się wg cen zakupu.
 - d) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metody i stawki przewidziane ustawą z 15.02.1997 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.2016.1888 t.j. z późniejszymi zmianami)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ustęp I

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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Stan środków trwałych oraz umorzenia wg grup rodzajowych środków trwałych przedstawiają poniższe tabelki:

Grupa Rodzajowa	Stan na 01.01.2018 r.	Przychody	Przemieszczenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r.
0	244 028,00	0,00	0,00	0,00	244 028,00
1-2	3 517 215,83	0,00	0,00	0,00	3 517 215,83
3-6	1 365 121,87	69 360,87	0,00	2 983,55	1 431 499,19
7	5 854 122,50	0,00	0,00	0,00	5 854 122,50
8	2 968 478,92	350 728,92	0,00	10 628,12	3 308 579,72
Wartości niematerialne i prawne	312 040,41	24 052,53	0,00	0,00	336 092,94
Razem	14 261 007,53	444 142,32	0,00	13 611,67	14 691 538,18

Umorzenie –amortyzacja środków trwałych

Grupa Rodzajowa	Stan na 01.01.2018 r.	Umorzenie			Stan na 31.12.2018 r.
		Amortyzacja	Zwiększenie	Zmniejszenie	
0	0,00	-	-	-	0,00
1-2	1 830 440,86	83 160,12	83 160,12	-	1 913 600,98
3-6	1 012 684,26	109 293,10	109 293,10	2 983,55	1 118 993,81
7	3 966 255,53	480 844,60	480 844,60	-	4 447 100,13
8	2 379 742,35	251 112,39	251 112,39	3 634,75	2 627 219,99
Wartości niematerialne i prawne	296 089,55	15 553,66	15 553,66	-	311 643,21
Razem	9 485 212,55	939 963,87	939 963,87	6 618,30	10 418 558,12

2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust.10;

Nie dotyczy.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość .

Nie dotyczy.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Umowa użyczenia

Treść	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Sprzęt ratowniczy	9.964,65	-	-	9.964,65
Garaż blaszany	577,21	-	-	577,21
Razem	10.541,86	-	-	10.541,86

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

Nie dotyczy.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Lp.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	Odpisy aktualizacyjne	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nie dotyczy.

9. Stan na początku 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.

p.	Treść	Fundusz założycielski	Fundusz zakładowy	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	3.976.492,01	-	3.976.492,01
2.	Zwiększenia :	-	-	-
a)	z zysku	-	-	-
b)	Dotacje	-	-	-
c)	Inne	-	-	-
3.	Zmniejszenia :	-	-	-
a)	Pokrycie strat	-	-	-
b)	Inne	-	-	-
4.	Stan na koniec roku obrotowego	3.976.492,01	-	3.976.492,01

10. Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Wyszczególnienie	Kwota
0. Nierozliczony zysk, strata z lat ubiegłych (obejmująca także skutki korekty błędu podstawowego lub poniesienia straty na sprzedaż bądź umorzenia akcji/udziałów własnych)	- 856 879,60
1. Zysk/Strata netto za rok obrotowy	- 1 623 602,86
2. Proponowany podział: a) pokrycie strat (art.57 ust.2 pkt. 2 ustawy o działalności leczniczej) b) wypłata dywidendy c) zwiększenie kapitału zapasowego d) zwiększenie kapitału rezerwowego e) nagrody, premie, tantiemy f) zasilenie funduszy specjalnych g) inne	
3. Niepokryta strata za lata ubiegłe	- 2 480 482,46

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Długoterminowe	498 516,32	0,00	107 593,96	0,00	390 922,36
	- na świadczenia emerytalne	162 678,77		66 975,65		95 703,12
	- na nagrody jubileuszowe	335 837,55		40 618,31		295 219,24
	- na inne	0,00		0,00		0,00
2.	Krótkoterminowe	163 827,07	92 241,04	0,00		256 068,11
	- na świadczenia emerytalne	90 249,53	66 944,63	0,00		157 194,16
	- na nagrody jubileuszowe	73 577,54	25 296,41	0,00		98 873,95
	- na inne	0,00				
	Razem	662 343,39	92 241,00	107 593,96	0,00	646 990,47

Rezerwy na zobowiązania wobec ZUS

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec 2018 r.
840	Zobowiązanie na FUS należność główna	955 897,30	0,00		955 897,30
	a) Odsetki za okres od 2013r-2016r	174 444,00	0,00		174 444,00
	b) Odsetki za 2017 r.	76 472,00	0,00		76 472,00
	c) Odsetki za 2018 r.	0,00	76 474,78		76 474,78
840	Zobowiązanie na UZ należność główna	233 718,21	0,00		233 718,21
	a) Odsetki za okres od 2013r-2016r	42 649,00	0,00		42 649,00
	b) Odsetki za 2017 r.	18 696,00	0,00		18 696,00
	c) Odsetki za 2018 r.		18 696,00		18 696,00

840	Zobowiązanie na FP należność główna	70 457,22	0,00		70 457,22
	a) Odsetki za okres od 2013r-2016r	12 708,00	0,00		12 708,00
840	b) Odsetki za 2017 r.	5 635,000	0,00		5 635,00
	c) Odsetki za 2018 r.		5 635,00		5 635,00
	Razem	1 590 676,73	100 805,78		1 691 482,51

W wyniku przeprowadzonej kontroli w 2017 r. przez ZUS w dniu 17.01.2018 r. powyższy organ wydał decyzję określającą należne od SPZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i fundusz pracy za okres od stycznia 2013 r. do grudnia 2015 r. w łącznej kwocie 1 260.072,73 zł.

SPR nie uznaje powyższego zobowiązania i wystąpiło na drogę sądową. W świetle powyższego została utworzona rezerwa na zobowiązania w korespondencji z kontem „Zysk/strata z lat ubiegłych” jako błąd. W związku z tym, iż istnieje nikła szansa na korzystny dla Pogotowia wyrok (zdaniem radcy prawnego) zaistniała konieczność utworzenia rezerwy na odsetki, które za okres 2013-2016 r. powiększyły rezerwę w ciężar konta „Zysk/strata z lat ubiegłych” jako błąd.

Natomiast odsetki za 2017 r. w wysokości 100 803,00 zł zwiększyły rezerwę i obciążąły koszty finansowe 2017 r. Odsetki za 2018 r. w wysokości 100 805,78 zł zwiększyły rezerwę i obciążąły koszty finansowe 2018 r.

12. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

	Zobowiązania		Okres wymagalności			
	Początek roku	Koniec roku	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-
a) z tyt. dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	1 574 612,14	1 777 157,76	1 775 780,16	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-
b) z tyt. dostaw i usług	458 560,79	549 192,21	547 814,61	1 377,60	-	-
c) z tyt. podatków i ubezpieczeń i innych świadczeń	601 170,41	712 474,28	712 474,28	-	-	-
d) z tyt. wynagrodzeń	484 234,25	505 170,12	505 170,12	-	-	-
e) inne	30 646,69	10 321,15	10 321,15	-	-	-
Razem	1 574 612,14	1 777 157,76	1 775 780,16	1 377,60	-	-

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

14. Wykaz istotnych 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.

Rozliczenie międzyokresowe kosztów za 2018 r.

Nr konta	Tytuł	Stan na początek roku 2018 r.	Zwiększenia	zmniejszenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2018 r.	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe
640	Opłacona prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	3 417,16	0,00	3 417,16	-	0,00	-	-
640	Koszty z tytułu naliczenia ZFŚS	0,00	245 764,88	245 764,88	-	0,00	-	-
640	Koszty naliczone z tytułu podatku od nieruchomości	0,00	28 154,00	28 154,00	-	0,00	-	-
640	Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	1 096,80	120 099,60	120 099,60	-	1 096,80	1 096,80	-
640	Koszty poniesione z tytułu opłaconego czynszu za przyszłe okresy sprawozdawcze	14 760,00	0,00	14 760,00	-	0,00	-	-
640	Koszty poniesione z tytułu świadczeń na rzecz pracowników za przyszłe okresy sprawozdawcze	88 531,42	53 705,49	71 834,12	-	70 402,79	34 834,21	35 568,58
640	Inne	24 514,59	0,00	8 404,92	-	16 109,67	8 404,92	7 704,75
	Razem	132 319,97	447 723,97	492 434,68	0,00	87 609,26	44 335,93	43 273,33

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2018 r.

Rozliczenie międzyokresowe przychodów				
L.P	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018 r.	W tym przychody podlegające opodatkowaniu	Stan na dzień 31.12.2017 r.
I	Ujemna wartość firmy			
II	Inne rozliczenia międzyokresowe:	1 824 391,29	0,00	2 032 323,93
III	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe	1 536 092,87	0,00	1 737 884,01
1.	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	1 516 131,50		1 737 884,01
2.	Inne	19 961,37		
IV	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	288 298,42	0,00	294 439,92
1.	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	284 544,46		290 685,96
2.	Inne	3 753,96		3 753,96
	RAZEM	1 824 391,29	0,00	2 032 323,93

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 dotyczy.

16. Łączna kwota 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 stowarzyszonych

Nie dotyczy.

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej.

- Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku, gdy dane przyjętego ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku;
- Dla każdej kategorii składnika aktywów niebędących 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;
- Tabele 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 dotyczy.

Ustęp II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody ze sprzedaży	Razem 2017 r.	Razem 2018 r.	Struktura 2017 r.	Struktura 2018 r.
Usługi medyczne	14 924 609,06	15 506 193,56	98,71%	98,85%
w tym:				
-Usługi Ratownictwa Medycznego	13 581 956,84	14 306 180,97	89,83%	91,19%
-NFZ Transporty	826 032,72	799 918,89	5,46%	5,10%
-Transport specjalistyczny	200 437,50	0,00	1,33%	0,00%
-Transporty medyczne dla ZOZ	261 800,00	303 536,59	1,73%	1,94%
-Transporty medyczne dla indywidualnych odbiorców	54 382,00	96 557,11	0,36%	0,62%
Dzierżawy	100 067,55	106 349,34	0,66%	0,67%
Badania diagnostyczne pojazdów	89 122,91	68 817,51	0,59%	0,44%
Pozostałe usługi	5 488,66	6 418,02	0,04%	0,04%
Ogółem	15 119 288,18	15 687 778,43	100%	100%

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

Lp.	Treść	Rok 2017	Rok 2018	Struktura 2017 r.	Struktura 2018 r.
1.	Zużycie materiałów i energii	1 080 267,96	1 235 517,59	6,94%	7,06%
2.	Usługi obce	3 878 502,80	4 222 559,48	24,93%	24,11%
3.	Wynagrodzenia	7 170 889,71	8 492 671,33	46,10%	48,48%
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	1 981 132,78	2 165 322,92	12,74%	12,36%
5.	Amortyzacja	991 618,91	940 473,39	6,38%	5,37%
6.	Podatki i opłaty	81 548,95	122 072,68	0,52%	0,70%
7.	Pozostałe	371 366,86	335 685,47	2,39%	1,92%
	Ogółem	15 555 327,97	17 514 302,86	100,00%	100,00%

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Nie dotyczy.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów .

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

A.		podatkowe	bilansowe
1.	Przychody bilansowe niżej wymienione	16 103 824,81	16 103 824,81
	1) Przychody ze sprzedaży działalności zdrowotnej	15 506 193,56	
	2) Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	181 584,87	
	3) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
	4) Dotacje z JST , MZ lub Urzędu Marsz na działalność bieżącą		
	5) Pozostałe przychody operacyjne	403 372,11	
	6) Przychody finansowe	12 674,27	
2.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 pdop	300 446,93	
	1) Zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty na PFRON (ust.4 pkt. 6b)		
	2) Przychody z amortyzacji od środków sfinansowanych dotacjami w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów	285 094,01	
	3) Dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane		
	4) Inne	15 352,92	
3.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	2 108,00	
	1) Nieodpłatne świadczenia	2 108,00	

4.	Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3)	15 805 485,88	
B.	KOSZTY PODATKOWE		
I.	Koszty bilansowe (koszty rodzajowe skorygowane o zmianę stanu produktów i obroty wewnętrzne, koszt zakupu sprzedanych materiałów i towarów, koszty operacyjne, koszty finansowe, straty nadzwyczajne)	17 712 308,67	
	1) nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) lub nie stanowiące jeszcze wydatku	592 758,67	
	a) amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63)	314 619,07	
	b) nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku	20,00	
	c) niewypłacone w 2018 roku wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło itp. np. za XI lub grudzień 2018 obciążające koszty 2018 roku (art. 16 ust. 1 pkt 57)	34 976,00	
	d) nieopłacone lub opłacone po terminie do ZUS składki, w części finansowanej przez płatnika składek (art. 15 ust. 4h i art. 16 ust. 1 pkt. 57 a obciążające koszty 2018 roku, składki ZUS od wynagrodzeń za XII/18 wypłaconych w I/2019 - opłacone w lutym 2019 do ZUS	133 738,82	
	e) nie stanowiące przejściowo kosztów uzyskania przychodów ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku		
	f) wpłaty na PFRON zaliczone w koszty lecz nie zapłacone w roku podatkowym	8 599,00	
	g) tworzone rezerwy w ciężar kosztów na podstawie ustawy o rachunkowości na świadczenia pracownicze (np. na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, na niewykorzystane urlopy itp.),		
	h) naliczone wynagrodzenia osobowe za 2018 r. ale nie wypłacone		
	i) tworzone rezerwy na toczące się sprawy w sądzie zgodnie z ustawą o rachunkowości obciążające koszty finansowe (odsetki)	100 805,78	
	2) koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	74 649,00	
	a) odsetki zwłoki od nieterminowych wpłat do budżetu, ZUS, PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 21)		
	b) wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 36) Od I 2018 do XI 2018	72 312,00	
	c) koszty trwale NKUP	2 337,00	
	3) koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku, a nie ujęte w wyniku finansowym	4 922,00	
	a) zapłacony w 2018 r. PFRON ujęty w kosztach okresu poprzedniego (XII/17) finansowany ze środków własnych	4 922,00	
	4) Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym	213 504,95	
	1) zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych lat ubiegłych		
	2) wypłacone wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenia i umowy o dzieło oraz opłacone składki ZUS zaliczone w koszty okresu ubiegłego i nie będące KUP	213 504,95	

	Koszty uzyskania przychodów B1-B1-B2+B4	17 263 327,95	
	Koszty bilansowe		17 712 308,67
C.	WYNIK PODATKOWY (A-B)	-1 457 842,07	
	– dochody wolne od podatku		
	strata poz. 43 i 46 CIT-8		
D.	WYNIK BILANSOWY brutto		-1 608 483,86
E.	Podstawa opodatkowania (B2 + B3)	79 571,00	
F.	Podatek należny E x 19%	15 119,00	

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy.

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku Obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	24 052,53	20 000,00
- nakłady z własnych środków	24 052,53	20 000,00
- nakłady z dotacji	-	-
- nakłady z innych źródeł	-	-
2. Środki trwałe w tym:	420 089,79	611 000,00
- nakłady z własnych środków	370 089,79	561 000,00
- nakłady z dotacji	50 000,00	50 000,00-
- nakłady z innych źródeł	-	-
3. Środki trwałe w budowie	700,00	-
- w tym dotyczące ochrony środowiska	-	-
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
Razem	444 842,32	631 000,00

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy .

Ustęp III

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy.

Ustęp IV

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Zakład nie jest zobowiązany do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych .

Ustęp V

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 dotyczy.

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. Informację dotyczącą poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

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

Wyszczególnienie	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych
Lekarze	-	-	-
Pielęgniarki	5,0	-	5,0
Ratownicy	8,0	108,00	116,00
Kierowcy	-	6,92	6,92
Dyspozytorzy	5,0	0,33	5,33
Obsługa	3,0	2,0	5,0
Administracja	11,94	4,0	15,94
Nadzór nad procedurami medycznymi	1,75	0,75	2,5
Obsługa informatyczna	-	1,0	1,0
Mechanicy	-	4,17	4,17
Zapewnienie ciągłości pracy zakładu	-	2,0	2,0
Razem	34,69	129,17	163,86

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 w emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Nie dotyczy .

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 dotyczy .

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi.

Zakład nie ma obowiązku badania sprawozdania finansowego.

Ustęp VI

2. 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 dotyczy.

3. 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 dotyczy.

4. 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 zmianę w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Nie dotyczy.

5. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

Ustęp VII

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,

- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

Nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki. Wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy.

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji.
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie;
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych)

Nie dotyczy.

5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy.

6. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy.

Ustęp VIII

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a) firmę i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

Nie dotyczy.

Ustęp IX

W przypadku wystąpienia niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie dotyczy.

Ustęp X

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

Nowy Sącz dnia 29 marzec 2019 r.

Data sporządzenia

Zatwierdził

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
SPZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe

	2018 r.	2017 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 659 640,15	15 179 636,61
-od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 687 778,43	15 119 288,18
II. Zmiana stanu produktów - zwiększenie (+), zmniejszenie (-)	-29 357,79	60 348,43
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 219,51	-
B. Koszty działalności operacyjnej	17 515 339,86	15 555 327,97
I. Amortyzacja	940 473,39	991 618,91
II. Zużycie materiałów i energii	1 235 517,59	1 080 267,96
III. Usługi obce	4 222 559,48	3 878 502,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	122 072,68	81 548,95
-podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	8 492 671,33	7 170 889,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym;	2 165 322,92	1 981 132,78
-emerytalne	789 173,41	664 006,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	335 685,47	371 366,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 037,00	-
C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 855 699,71	-375 691,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	402 152,60	525 846,08
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych	-	434,00
II. Dotacje	207 065,21	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	195 087,39	525 412,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	66 803,74	48 955,40
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	66 803,74	48 955,40
F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 520 350,85	101 199,32
G. Przychody finansowe	12 674,27	14 551,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych	-	-
-w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
-w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	12 674,27	14 551,27
-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	100 807,28	100 954,72
I. Odsetki, w tym:	100 807,28	100 905,85
-dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	48,87
I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 608 483,86	14 795,87
J. Podatek dochodowy	15 119,00	8 683,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (Strata) netto (K-L-M.)	-1 623 602,86	6 112,87

Nowy Sącz dnia 29 marzec 2019 r.
data sporządzenia

zatwierdził

B. Aktywa obrotowe	3 327 989,77	4 352 833,48
I. Zapasy	61 084,51	159 016,42
1. Materiały	61 084,51	159 016,42
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	421 054,27	2 099 105,84
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-
-do 12 miesięcy	-	-
-powyżej 12 miesięcy	-	-
b) Inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-
-do 12 miesięcy	-	-
-powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	421 054,27	2 099 105,84
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	230 987,90	1 920 492,31
-do 12 miesięcy	230 987,90	1 920 492,31
-powyżej 12 miesięcy	-	-
b) Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-
c) Inne	190 066,37	178 613,53
d) Dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 758 241,73	1 962 391,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 758 241,73	1 962 391,25
a) w jednostkach powiązanych	-	-
-udziały lub akcje	-	-
-inne papiery wartościowe	-	-
-udzielone pożyczki	-	-
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
-udziały lub akcje	-	-
-inne papiery wartościowe	-	-
-udzielone pożyczki	-	-
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 758 241,73	1 962 391,25
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 758 241,73	1 962 391,25
-inne środki pieniężne	-	-
-inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	87 609,26	132 319,97
C. Należne wpłaty na kapitał(fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
Suma aktywów	7 601 669,83	9 155 928,46

Nowy Sącz dnia 29 marzec 2019 r.

data sporządzenia

zatwierdził

BILANS SPZOZ SADECKIE POGOTOWIE RATUNKOWE

AKTYWA		2018-12-31	2017-12-31
A.	Aktywa trwałe	4 273 680,06	4 803 094,98
I.	Wartości niematerialne i prawne	24 449,73	15 950,86
	1.Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	2.Wartość firmy	-	-
	3.Inne wartości niematerialne i prawne	24 449,73	15 950,86
	4.Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 249 230,33	4 787 144,12
	1.Środki trwałe	4 248 530,33	4 759 844,12
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	244 028,00	244 028,00
	b) budynki, lokale,prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 603 614,85	1 686 774,97
	c) urządzenia techniczne i maszyny	312 505,38	352 437,61
	d) środki transportu	1 407 022,37	1 887 866,97
	e) inne środki trwałe	681 359,73	588 736,57
	2.Środki trwałe w budowie	700,00	27 300,00
	3.Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
	1.Od jednostek powiązanych	-	-
	2.Od pozostałych jednostek,w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	3.Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
	1.Nieruchomości	-	-
	2.Wartości niematerialne i prawne	-	-
	3.Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	-udziały lub akcje	-	-
	-inne papiery wartościowe	-	-
	-udzielone pożyczki	-	-
	-inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	-udziały lub akcje	-	-
	-inne papiery wartościowe	-	-
	-udzielone pożyczki	-	-
	-inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	-	-
	-udziały lub akcje	-	-
	-inne papiery wartościowe	-	-
	-udzielone pożyczki	-	-
	-inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	4.Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
	1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	2.Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-

BILANS SPZOZ SADECKIE POGOTOWIE RATUNKOWE

PASywa		2018-12-31	2017-12-31
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 496 009,55	3 119 812,41
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 976 492,01	3 976 492,01
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 aktualności 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	- 856 879,60	- 862 992,47
VI.	Zysk (strata) netto	- 1 623 602,86	6 112,87
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 105 660,28	6 036 316,05
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 338 472,98	2 253 020,12
	1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	646 990,47	662 343,39
	-długoterminowe	390 922,36	498 516,32
	-krótkoterminowe	256 068,11	163 827,07
	3.Pozostałe rezerwy	-	-
	-długoterminowe	-	-
	-krótkoterminowe	1 691 482,51	1 590 676,73
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
	1.Wobec jednostek powiązanych	-	-
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	3.Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) Kredyty i pożyczki	-	-
	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) Inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) zobowiązania wekslowe	-	-
	e) Inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 942 796,01	1 750 972,00
	1.Wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	-do 12 miesięcy	-	-
	-powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) Inne	-	-
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	-do 12 miesięcy	-	-
	-powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) Inne	-	-
	3.Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 777 157,76	1 574 612,14
	a) Kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	549 192,21	458 560,79
	-do 12 miesięcy	547 814,61	456 272,99
	-powyżej 12 miesięcy	1 377,60	2 287,80
	e) Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
	f) Zobowiązania wekslowe	-	-
	g) Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	712 474,28	601 170,41
	h) Z tytułu wynagrodzeń	505 170,12	484 234,25
	i) Inne	10 321,15	30 646,69
	4.Fundusze specjalne	165 638,25	176 359,86
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 824 391,29	2 032 323,93
	1.Ujemna wartość firmy	-	-
	2.Inne rozliczenia międzyokresowe	1 824 391,29	2 032 323,93
	-długoterminowe	1 536 092,87	1 737 884,01
	-krótkoterminowe	288 298,42	294 439,92
	Suma pasywów	7 601 669,83	9 155 928,46

Nowy Sącz dnia 29 marzec 2019 r.
data sporządzenia

zatwierdził

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 24 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z zapisem ujętym w Statucie SP ZOZ - Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu nadanym przez Radę Powiatu Nowosąddeckiego, organem zatwierdzającym jest Zarząd Powiatu Nowosąddeckiego. Zgodnie z art. 45 ust. 1f w/w ustawy Sprawozdanie finansowe sporządza się w postaci elektronicznej oraz opatruje kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP. Jednostka przesłała podpisane sprawozdanie finansowe, obejmujące okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku przez platformę teleinformatyczną ePUAP dnia 5 kwietnia 2019 r. Sprawozdanie obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę: 7 601 669,83 zł.,
- b) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. zamykający się stratą netto w wysokości: 1 623 602,86 zł.,
- d) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Mając na uwadze powyższe podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.