

**UCHWAŁA NR VII /46/2015
RADY POWIATU GDAŃSKIEGO
z dnia 18 maja 2015 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim za rok 2014.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).

**Rada Powiatu Gdańskiego
uchwala, co następuje**

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim za rok 2014, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gdańskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady
Powiatu Gdańskiego**


Piotr Ołowski

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa i siedziba firmy

Samodzielne Publiczne Pogotowie Ratunkowe
83-000 Pruszcz Gdański
ul. Wojska Polskiego 16

Podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności jednostki są usługi medyczne z zakresu ratownictwa medycznego, podstawowej opieki medycznej i ambulatoryjnej opieki medycznej w zakresie chirurgii.

Organ rejestrowy

Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Numer KRS: 0000098958

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i obejmuje okres od 01.01.2014r do 31.12.2014r

Przyjęte zasady rachunkowości

- rok obrotowy trwa od 01.01.2014r do 31.12.2014r
- okresem sprawozdawczym jest miesiąc
- przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat
- odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji zgodnie ze stawkami określonymi przepisami podatkowymi.

Pruszcz Gdański dnia 17.03.2015 r.

INFORMACJA DODATKOWA

Do bilansu za rok 2014 Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego
W Pruszczu Gdańskim

I. ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH I UMORZENIA

W 2014r zakupiono środki trwałe o łącznej wartości 60.177,94 zł, w tym o wartości jednostkowej poniżej 3.500,00 zł – 54.826,00. Likwidacji uległy środki trwałe o wartości 194.768,06 zł.

Powyższe dane w układzie tabelarycznym

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2014r	Zmiany na		Stan na koniec roku 2014
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
		zł	zł	Zł	zł
1.	Budynki i lokale – inwestycja w obcych środkach trwałych				
	a) wartość początkowa	473.885,96	0,00		473.885,96
	b) dotychczasowe umorzenia	77.401,38	33.172,02		110.573,40
	c) wartość netto	396.484,58			363.312,56
2.	Urządzenia techniczne				
	d) wartość początkowa	94.603,50	0,00		94.603,50
	e) dotychczasowe umorzenia	83.423,26	2.442,05		85.865,31
	f) wartość netto	11.180,24			8.738,19
3.	Pozostałe środki trwałe				
	a) wartość początkowa	762.111,82	54.826,00	160.502,41	656.435,41
	b) dotychczasowe umorzenia	663.114,34	40.495,56	160.502,41	543.107,49
	c) wartość netto	98.997,48			113.327,92
4.	Wyposażenie				
	a) wartość początkowa	425.519,35	5.351,94	34.265,65	396.605,64
	b) dotychczasowe umorzenia	425.519,35	5.351,94	34.265,65	396.605,64
	c) wartość netto	0,00			0,00
5.	Środki transportu				
	d) wartość początkowa	43.050,00	0,00		43.050,00
	e) dotychczasowe umorzenia	21.525,00	8.610,00		30.135,00
	f) wartość netto	21.525,00			12.915,00
6.	Ogółem środki trwałe				
	a) wartość początkowa	1.799.170,63	60.177,94	194.768,06	1.664.580,51
	b) dotychczasowe umorzenia	1.270.983,33	90.071,57	194.768,06	1.166.286,84
	c) wartość netto	528.187,30			498.293,67
7.	Wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość początkowa	23.714,29	0,00		23.714,29
	b) dotychczasowe umorzenia	21.900,04	1.814,25		23.714,29
	c) wartość netto	1.814,25			0,00
8.	Inwestycje w trakcie realizacji	6.100,00			6.100,00




II. WYNIK FINANSOWY

Wynik finansowy na koniec roku 2014 wykazuje dochód finansowy w kwocie 143.995,45 zł.

Wynik podatkowy wynika z wyliczenia:

I. PRZYCHODY OGÓŁEM : 4.848.208,42zł

Przychodami nie jest :

1. Rozliczenie dotacji

otrzymanej z Powiatu Gdańskiego i	<u>11.436,16 zł</u>
Fundacji ENERGA	RAZEM: 11.436,16zł

Rozliczenie : 4.848.208,42 zł

- 11.436,16zł

RAZEM PRZYCHODY : 4.836.772,26 zł

II. KOSZTY OGÓŁEM : 4.704.748,69 zł

Kosztem uzyskania przychodu nie są :

- | | |
|--|----------------------|
| 1. Reprezentacja i reklama | - 304,05 zł |
| 2. amortyzacja środków trwałych dofinansowanych
z otrzymanych dotacji | - 12.102,83 zł |
| 3. Umowy zlecenie za 12/2014r wypłacone w 01/2015r | <u>- 4.814,50 zł</u> |

Razem : 17.221,38 zł

Kosztem uzyskania przychodu są:

1. Umowy zlecenie za 12/2013r wypłacone w 01/2014r - 3.372,10 zł

Rozliczenie: 4.704.748,69 zł

- 17.221,38 zł

+ 3.372,10 zł

RAZEM KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODY : 4.690.899,41zł

Rozliczenie wyniku podatkowego :

Dochód podatkowy netto 145.872,85 zł

III. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO

Samodzielne Publiczne Pogotowie Ratunkowe prowadzi działalność związaną z działalnością pogotowia ratunkowego, ochroną zdrowia na terenie Powiatu Gdańskiego na podstawie umowy z Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia.

IV. STRUKTURA NALEŻNOŚCI

Na łączną kwotę **57.970,95 zł** składają się należności ze sprzedaży usług medycznych :

1. z umów z Narodowym Funduszem Zdrowia	54.327,43 zł
2. sprzedaż pozostałych usług medycznych	2.390,99 zł
3. rozliczenie podatku VAT (rejstry 01.2015)	1.077,53 zł
4. należności dochodzone na drodze sądowej	175,00 zł

V. STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

Na łączną kwotę 492.488,12 zł składają się:

1. zobowiązania krótkoterminowe	407.515,98 zł
w tym:	
- z tytułu dostaw i usług - zobowiązania niewymagalne	269.474,91 zł
a) transport medyczny – „Gregor Trans”	108.264,01 zł
b) kontrakty medyczne za XII/2014r	147.816,00 zł
c) pozostałe usługi	13.394,90 zł
- z tytułu wynagrodzeń – zobowiązania niewymagalne	82.547,80 zł
a) naliczone wynagrodzenie za miesiąc XII / 2014r -brutto	71.010,11zł
b) naliczone wynagrodzenie z umów zleceń za XII /2014r	3.372,10zł
- rozrachunki publicznoprawne – niewymagalne	55.493,27 zł
a) składki ZUS (niewymagalne)	48.497,27 zł
b) podatek US (niewymagalne)	6.996,00 zł
2. rozliczenia międzyokresowe	84.972,14 zł
a) długoterminowe	57.739,64 zł
b) krótkoterminowe	27.232,50 zł

VI. STRUKTURA ZATRUDNIENIA

L.P.	Wyszczególnienie grup zawodowych	Zatrudnienie na dzień 31.12.2014r (etaty)
1.	Dyrektora SPPR	1,00
2.	Z-ca Dyrektora ds. Medycznych	0,50
3.	Główny księgowy	0,50
4.	Pielęgniarka Przełożona	1,00
5.	Pielęgniarki wyjazdowe	5,00
6.	Pielęgniarki zabiegowe	1,50
7.	Ratownicy medyczni	3,00
8.	Dyspozytorzy	1,50
9.	Personel gospodarczy	2,00
10.	Administracja	2,00
	RAZEM	18,00 etatów

Pozostały personel SPPR zatrudniony jest w oparciu o umowy cywilno prawne.

Przychody i koszty zostały sporządzone w układzie porównawczym do roku poprzedniego.

Pruszcz Gdański dnia 17.03.2015 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Pogotowia
Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim

Barbara Łobaczewska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Pogotowia Ratunkowego
w Pruszczu Gdańskim

Anna Górka

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Początek roku 2014-01-01
-	A	Aktywa trwałe	508.604,05	542.578,58
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1.814,25
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1.814,25
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	498.293,67	528.187,30
-	1	Środki trwałe	498.293,67	528.187,30
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	363.312,56	396.484,58
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	8.738,19	11.180,24
	d)	środki transportu	12.915,00	21.525,00
	e)	inne środki trwałe	113.327,92	98.997,48
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	6.100,00	6.100,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	6.100,00	6.100,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	(-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	(-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	(-3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	(-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	6.100,00	6.100,00
	(-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	(-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	(-3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	(-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	6.100,00	6.100,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4.210,38	6.477,03
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4.210,38	6.477,03
-	B	Aktywa obrotowe	501.884,78	298.547,38
-	I	Zapasy	2.700,66	4.914,80
	1	Materiały	2.700,66	4.914,80
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	57.970,95	53.660,69
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	(-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	57.970,95	53.660,69
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	56.718,42	51.705,91
	(-1)	do 12 miesięcy	56.718,42	51.705,91
	(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	1.077,53	1.509,78
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	175,00	445,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	436.436,65	233.657,74
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	436.436,65	233.657,74
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	(-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	(-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	(-3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	(-4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	436.436,65	233.657,74
	(-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	(-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	(-3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Początek roku 2014-01-01
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	- c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	436.436,65	233.657,74
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	436.436,65	225.639,39
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	1.896,31
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	6.122,04
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4.776,52	6.314,15
	Suma		1.010.488,83	841.125,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielnego Publicznego Pogotowia
 Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim

Barbara Bobaczewska

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Pogotowia Ratunkowego
 w Pruszczu Gdańskim

Anna Borska

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
*	-	od jednostek powiązanych	4.831.974,07	4.926.923,87
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	4.831.974,07	4.926.923,87
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	4.688.367,72	5.036.611,89
	I	Amortyzacja		
	II	Zużycie materiałów i energii	91.885,82	99.682,18
	III	Usługi obce	155.195,67	195.770,92
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	3.177.624,19	3.385.611,33
*	-(1)	podatek akcyzowy	55.668,25	62.705,91
	V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	998.836,69	1.037.392,22
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	190.880,76	229.422,19
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18.276,34	26.027,14
			0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	143.606,35	-109.688,02
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	16.207,28	39.828,57
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	11.436,16	4.436,16
	III	Inne przychody operacyjne	4.771,12	35.392,41
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	13.654,54	1.424,27
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	13.654,54	1.424,27
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	146.159,09	-71.283,72
-	G	Przychody finansowe	27,07	0,44
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	27,07	0,44
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	2.726,43	6.062,19
-	I	Odsetki, w tym:	2.726,43	6.062,19
*	-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
			0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	143.459,73	-77.345,47
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	143.459,73	-77.345,47
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	143.459,73	-77.345,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Pogotowia
Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim

Barbara Łobaczewska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Pogotowia Ratunkowego
w Pruszczu Gdańskim

Aneta Górska

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Początek roku 2014-01-01
-	A	Kapitał (fundusz) własny	518.000,71	374.540,98
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	451.886,45	451.886,45
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-77.345,47	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	143.459,73	-77.345,47
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	492.488,12	466.584,98
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	- 2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
	- 3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- 2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	407.515,98	416.364,97
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
	- 2	Wobec pozostałych jednostek	407.515,98	414.468,66
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	269.474,91	287.958,78
		-(2) powyżej 12 miesięcy	269.474,91	287.958,78
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	55.493,27	46.005,63
		i) inne	82.547,80	74.382,21
	3	Fundusze specjalne	0,00	6.122,04
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1.896,31
	1	Ujemna wartość firmy	84.972,14	50.220,01
	- 2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	84.972,14	50.220,01
		-(2) krótkoterminowe	57.739,64	43.736,96
			27.232,50	6.483,05
Suma			1.010.488,83	841.125,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim

Barbara Maczewska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim

Anna Górska