

**UCHWAŁA NR XXII/145/2016
RADY POWIATU GDAŃSKIEGO
z dnia 30 maja 2016 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim za rok 2015.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1445 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 2015, 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 01.01.2015r do 31.12.2015r

Przyjęte zasady rachunkowości

- rok obrotowy trwa od 01.01.2015r do 31.12.2015r
- 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 29.03.2016 r.

INFORMACJA DODATKOWA
do bilansu za rok 2015 Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego
w Pruszczu Gdańskim

I. ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH
ŚRODKÓW TRWAŁYCH I UMORZENIA

W 2015 r zakupiono środki trwałe o łącznej wartości 605.612,32 zł, w tym o wartości jednostkowej poniżej 3.500,00 zł – 57.603,86 zł. Spisano w ciężar kosztów wartość inwestycji w trakcie realizacji, w kwocie 6.100,00 zł. Powyższe dane w układzie tabelarycznym:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2015	Zmiany		Stan na koniec roku 2015
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Budynki i lokale - inwestycja w obcych środkach trwałych				
	a) wartość początkowa	473 885,96			473 885,96
	b) dotychczasowe umorzenie	110 573,40	33 172,02		143 745,42
	c) wartość netto	363 312,56			330 140,54
2.	Urządzenia techniczne i maszyny				
	a) wartość początkowa	94 603,50	-	-	94 603,50
	b) dotychczasowe umorzenie	85 865,31	2 442,05		88 307,36
	c) wartość netto	8 738,19			6 296,14
3.	Pozostałe środki trwałe				
	a) wartość początkowa	656 435,41	227 163,65		883 599,06
	b) dotychczasowe umorzenie	543 107,49	44 797,77		587 905,26
	c) wartość netto	113 327,92			295 693,80
4.	Wyposażenie				
	a) wartość początkowa	396 605,64	57 603,86	1 647,00	452 562,50
	b) dotychczasowe umorzenie	396 605,64	57 603,86	1 647,00	452 562,50
	c) wartość netto	-			-
5.	Środki transportu				
	a) wartość początkowa	43 050,00	320 844,81		363 894,81
	b) dotychczasowe umorzenie	30 135,00	8 610,00		38 745,00
	c) wartość netto	12 915,00			325 149,81
6.	Ogółem środki trwałe				
	a) wartość początkowa	1 664 580,51	605 612,32	1 647,00	2 268 545,83
	b) dotychczasowe umorzenie	1 166 286,84	146 625,70	1 647,00	1 311 265,54
	c) wartość netto	498 293,67	-	-	957 280,29
7.	Wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość początkowa	23 714,29			
	b) dotychczasowe umorzenie	23 714,29			
	c) wartość netto	-			
8.	Inwestycja w trakcie realizacji	6 100,00		6 100,00	-

10

II. WYNIK FINANSOWY

Wynik finansowy na koniec roku 2015 wykazuje dochód finansowy w kwocie 91.726,34 zł.

Wynik podatkowy wynika z wyliczenia:

I. PRZYCHODY OGÓŁEM : 4.847.313,56 zł

Przychodami nie jest :

1. Rozliczenie dotacji otrzymanej od jednostek samorządowych i Fundacji ENERGA	<u>55.215,23 zł</u>
	RAZEM: 55.215,23 zł

Rozliczenie : 4.847.313,56 zł
- 55.215,23 zł
RAZEM PRZYCHODY : 4.792.098,33 zł

II. KOSZTY OGÓŁEM : 4.755.587,22 zł

Kosztem uzyskania przychodu nie są :

1. Reprezentacja i reklama	- 717,39 zł
2. amortyzacja środków trwałych dofinansowanych z otrzymanych dotacji	- 59.215,23zł
3. Umowy zlecenie za 12/2015r wypłacone w 01/2016r	- 2.479,50 zł
4. Spisanie w ciężar kosztów niezrealizowanej inwestycji	- 6.100,00 zł
5. Odsetki budżetowe	<u>- 79,00 zł</u>
	Razem : 68.591,12 zł

Kosztem uzyskania przychodu są:

1. Umowy zlecenie za 12/2014r wypłacone w 01/2015 r	- 4.814,50 zł
---	---------------

Rozliczenie: 4.755.587,22 zł
- 68.591,12 zł
+ 4.814,50 zł

RAZEM KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODY : 4.691.810,60 zł

Rozliczenie wyniku podatkowego :

Dochód podatkowy netto 100.287,73 zł

tu

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 **42.381,11 zł** składają się należności ze sprzedaży usług medycznych :

1. z umów z Narodowym Funduszem Zdrowia	41.606,11 zł
2. sprzedaż pozostałych usług medycznych	75,00 zł
3. należności dochodzone na drodze sądowej	700,00 zł

V. STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

Na łączną kwotę **438.418,42 zł** składają się:

1. zobowiązania krótkoterminowe	438.418,42 zł
w tym:	
- z tytułu dostaw i usług - zobowiązania niewymagalne	286.980,36 zł
a) transport medyczny – „Gregor Trans”	106.578,90 zł
b) kontrakty medyczne za XII/2015r	151.656,40 zł
c) pozostałe usługi	28.745,06 zł
- z tytułu wynagrodzeń – zobowiązania niewymagalne	79.744,67 zł
a) naliczone wynagrodzenie za miesiąc XII / 2015r -brutto	77.265,17 zł
b) naliczone wynagrodzenie z umów zleceń za XII /2015r	2.479,50 zł
- rozrachunki publicznoprawne – niewymagalne	62.362,59 zł
a) składki ZUS (niewymagalne)	53.206,59 zł
b) podatek US (niewymagalne)	9.156,00 zł
- pozostałe	9.330,80 zł
- w tym wymagalne	9.092,00 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 31.12.2015r (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 29.03.2016 r

Główny Księgowy
Samodzielnego Publicznego Pogotowia
Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim

Barbara Łobaczewska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Pogotowia Ratunkowego
w Pruszczu Gdańskim

Aneta Górską

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4.763.229,37	4.831.974,07
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4.763.229,37	4.831.974,07
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
	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	4.748.919,68	4.688.367,72
	I	Amortyzacja	146.334,48	91.885,82
	II	Zużycie materiałów i energii	157.057,74	155.195,67
	III	Usługi obce	3.151.879,43	3.177.624,19
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	48.986,04	55.668,25
*	-(I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.031.211,90	998.836,69
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	192.017,24	190.880,76
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21.432,85	18.276,34
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	14.309,69	143.606,35
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	84.084,07	16.207,28
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	55.215,23	11.436,16
	III	Inne przychody operacyjne	28.868,84	4.771,12
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	6.275,00	13.654,54
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	6.275,00	13.654,54
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	92.118,76	146.159,09
-	G	Przychody finansowe	0,12	27,07
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,12	27,07
*	-(I)	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	392,54	2.726,43
-	I	Odsetki, w tym:	392,54	2.726,43
*	-(I)	dla jednostek powiązanych	2,00	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
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	91.726,34	143.459,73
-	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)	91.726,34	143.459,73
	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)	91.726,34	143.459,73

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 2015-12-31	Początek roku 2015-01-01
-	A	Aktywa trwałe	957.280,29	508.604,05
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	957.280,29	498.293,67
-	1	Środki trwałe	957.280,29	498.293,67
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	330.140,54	363.312,56
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	6.296,14	8.738,19
	d)	środki transportu	325.149,81	12.915,00
	e)	inne środki trwałe	295.693,80	113.327,92
	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	Investycje długoterminowe	0,00	6.100,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	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	0,00	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	0,00	6.100,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	4.210,38
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	4.210,38
-	B	Aktywa obrotowe	699.272,13	501.884,78
-	I	Zapasy	7.289,32	2.700,66
	1	Materiały	7.289,32	2.700,66
	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	42.381,11	57.970,95
-	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	42.381,11	57.970,95
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	41.681,11	56.718,42
	-(1)	do 12 miesięcy	41.681,11	56.718,42
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	1.077,53
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	700,00	175,00
-	III	Investycje krótkoterminowe	640.456,16	436.436,65
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	640.456,16	436.436,65
-	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	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

15

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Początek roku 2015-01-01
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	640.456,16	436.436,65
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	640.456,16	436.436,65
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9.145,54	4.776,52
		Suma	1.656.552,42	1.010.488,83

Główny Księgowy
Samodzielnego Publicznego Pogotowia
Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim

Barbara Łobaczewska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Pogotowia Ratunkowego
w Pruszczu Gdańskim
Aniela Górska

80

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Początek roku 2015-01-01
-	A	Kapitał (fundusz) własny	609.727,05	518.000,71
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	518.000,71	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	0,00	-77.345,47
	VIII	Zysk (strata) netto	91.726,34	143.459,73
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.046.825,37	492.488,12
-	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	438.418,42	407.515,98
-	1	Wobec jednostek powiązanych	9.092,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9.092,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	9.092,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	429.326,42	407.515,98
	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:	286.980,36	269.474,91
	- (1)	do 12 miesięcy	286.980,36	269.474,91
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	62.362,59	55.493,27
	h)	z tytułu wynagrodzeń	79.744,67	82.547,80
	i)	inne	238,80	0,00
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	608.406,95	84.972,14
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	608.406,95	84.972,14
	- (1)	długoterminowe	458.404,62	57.739,64
	- (2)	krótkoterminowe	150.002,33	27.232,50
Suma			1.656.552,42	1.010.488,83

Główny Księgowy
Samodzielnego Publicznego Pogotowia
Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim

Barbara Łobaczewska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Pogotowia Ratunkowego
w Pruszczu Gdańskim
Ania Górka