

**UCHWAŁA NR 1240/2018**  
**ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO**

z dnia 18 kwietnia 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017 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 2017 r., poz. 1868, ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r., poz. 395, ze zm.), 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.** Postanawia się zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy 2017 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 Pławiak**

Wicestarosta Nowosądecki

**Antoni Koszyk**

Członek Zarządu

**Marian Ryba**

Członek Zarządu

**Franciszek Kantor**



# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2017 r.

## 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 01.01.2017 r.- 31.12.2017 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Zakład prowadzi działalność stosując przepisy ustawy z dnia 20.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2018.395 t.j. z późniejszymi zmianami) oraz ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2018.160 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 tj. 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 01.01.2017 r.	Przychody	Przemieszczenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017 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	1 100 809,39	279 021,34	0,00	14 708,86	1 365 121,87
7	5 854 122,50	0,00	0,00	0,00	5 854 122,50
8	2 981 480,24	16 306,59	0,00	29 307,91	2 968 478,92
Wartości niematerialne i prawne	304 187,29	7 853,12	0,00	0,00	312 040,41
<b>Razem</b>	<b>14 001 843,25</b>	<b>303 181,05</b>	<b>0,00</b>	<b>44 016,77</b>	<b>14 261 007,53</b>

Umorzenie –amortyzacja środków trwałych

Grupa Rodzajowa	Stan na 01.01.2017 r.	Umorzenie			Stan na 31.12.2017 r.
		Amortyzacja	Zwiększenie	Zmniejszenie	
0	0,00	-	-	-	0,00
1-2	1 744 115,40	86 325,46	86 325,46	-	1 830 440,86
3-6	944 505,59	80 006,09	80 006,09	11 827,42	1 012 684,26
7	3 420 688,31	545 567,22	545 567,22	-	3 966 255,53
8	2 154 034,34	255 015,92	255 015,92	29 307,91	2 379 742,35
Wartości niematerialne i prawne	271 385,33	24 704,22	24 704,22	-	296 089,55
<b>Razem</b>	<b>8 534 728,97</b>	<b>991 618,91</b>	<b>991 618,91</b>	<b>41 135,33</b>	<b>9 485 212,55</b>

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
Garaz blaszany	577,21	-	-	577,21
<b>Razem</b>	<b>10.541,86</b>	-	-	<b>10.541,86</b>

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

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	-	-	-	-	-
	<b>Razem</b>	-	-	-	-	-

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.

Lp.	Treść	Fundusz założycielski	Fundusz zakładowy	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	3.976.492,01	-	3.976.492,01
2.	<b>Zwiększenia :</b>	-	-	-
a)	z zysku	-	-	-
b)	Dotacje	-	-	-
c)	Inne	-	-	-
3.	<b>Zmniejszenia :</b>	-	-	-
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.

### Proponowany podział zysku

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)	-862 992,47
1. Zysk/Strata netto za rok obrotowy	6 112,87
2. Proponowany podział:	6.112,87
a) pokrycie strat (art.57 ust.2 pkt. 2 ustawy o działalności leczniczej)	6 112,87
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	856 879,60

Zysk za lata ubiegłe w wysokości 626 881,26 zł został pomniejszony o utworzone rezerwy na prawdopodobne zobowiązania wobec ZUS (należność główna wraz z odsetkami) o kwotę 1 489 873,73 zł za lata 2013, 2014, 2015, 2016.

## 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	535 560,11		37 043,79		498 516,32
	- na świadczenia emerytalne	179 346,62		16 667,85		162 678,77
	- na nagrody jubileuszowe	356 213,49		20 375,94		335 837,55
	- na inne	0,00				
2.	Krótkoterminowe	195 085,30	43 889,43	75 147,66		163 827,07
	- na świadczenia emerytalne	46 360,10	43 889,43			90 249,53
	- na nagrody jubileuszowe	148 725,20		75 147,66		73 577,54
	- na inne	0,00				
	<b>Razem</b>	<b>730 645,41</b>	<b>43 889,43</b>	<b>112 191,45</b>		<b>662 343,39</b>

## Rezerwy na zobowiązania wobec ZUS

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec 2017 r.
840	Zobowiązanie na FUS należność główna	0	955 897,30		955 897,30
	a) Odsetki za okres od 2013r-2016r	0	174 444,00		174 444,00
	b) Odsetki za 2017 r.	0	76 472,00		76 472,00
840	Zobowiązanie na UZ należność główna	0	233 718,21		233 718,21
	a) Odsetki za okres od 2013r-2016r	0	42 649,00		42 649,00
	b) Odsetki za 2017 r.	0	18 696,00		18 696,00
840	Zobowiązanie na FP należność główna	0	70 457,22		70 457,22
	a) Odsetki za okres od 2013r-2016r	0	12 708,00		12 708,00
840	b) Odsetki za 2017 r.	0	5 635,00		5 635,00
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>1 590 676,73</b>		<b>1 590 676,73</b>

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 obciążły koszty finansowe 2017 r.

**12. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przez który umowa, 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	1 249 466,39	1 574 612,14	2 287,80	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-
b) z tyt. dostaw i usług	364 392,00	458 560,79	2 287,80	-	-	-
c) z tyt. podatków i ubezpieczeń i innych świadczeń	481 287,15	601 170,41	-	-	-	-
d) z tyt. wynagrodzeń	360 839,12	484 234,25	-	-	-	-
e) inne	42 948,12	30 646,69	-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>1 249 466,39</b>	<b>1 574 612,14</b>	<b>2 287,80</b>	-	-	-



**13.** Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych a majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i my 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 2017 r.**

Nr konta	Tytuł	Stan na początek roku 2017 r.	Zwiększenia	zmniejszenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2017 r.	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe
640	Opłacona prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	3 658,26	3 417,16	3 658,26	-	3 417,16	3 417,16	-
640	Koszty z tytułu naliczenia ZFŚS	0,00	238 318,89	238 318,89	-	0,00	0,00	-
640	Koszty naliczone z tytułu podatku od nieruchomości	0,00	27 632,00	27 632,00	-	0,00	0,00	-
640	Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	1 096,80	134 569,60	134 569,60	-	1 096,80	1 096,80	-
640	Koszty poniesione z tytułu opłaconego czynszu za przyszłe okresy sprawozdawcze	29 520,00	0,00	14 760,00	-	14 760,00	14 760,00	-
640	Koszty poniesione z tytułu świadczeń na rzecz pracowników za przyszłe okresy sprawozdawcze	105 908,00	38 499,00	55 875,58	-	88 531,42	54 898,09	33 633,33
640	Inne	90,50	27 798,00	3 373,91	-	24 514,59	8 404,92	16 109,67
	<b>Razem</b>	<b>140 273,56</b>	<b>470 234,65</b>	<b>478 188,24</b>	<b>0,00</b>	<b>132 319,97</b>	<b>82 576,97</b>	<b>49 743,00</b>

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2017 r.

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2017 r.	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe
841	Przekazane środki w ramach projektu „Budowa zintegrowanych systemów informatycznych do zarządzania monitoringu satelitarnego w Małopolsce	61 722,24		30 481,80		31 240,44	30 481,80	758,64
841	Rozliczenie m/o przychodów powstałe z przekształcenia funduszu założycielskiego na podstawie zmiany ustawy o działalności leczniczej w 2012 r.	859 626,62		48 246,03		811 380,59	35 751,00	775 629,59
841	Dofinansowanie zakupu środków trwałych przez firmę prywatną	388 501,75		60 088,56		328 413,19	60 088,56	268 324,63
841	Dofinansowanie zakupu środków trwałych przez budżet i jednostki samorządu terytorialnego	975 233,48	40 000,00	157 697,73		857 535,75	164 364,60	693 171,15
841	Inne	3 753,96				3 753,96	3 753,96	
	<b>Razem</b>	<b>2 288 838,05</b>	<b>40 000,00</b>	<b>296 514,12</b>		<b>2 032 323,93</b>	<b>294 439,92</b>	<b>1 737 884,01</b>

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 2016 r.	Razem 2017 r.	Struktura 2016 r.	Struktura 2017 r.
Usługi medyczne	13 855 001,09	14 924 609,06	98,13%	98,71%
w tym:				
-Usługi Ratownictwa Medycznego	12 273 401,55	13 581 956,84	86,93%	89,83%
-NFZ Transporty	807 428,05	826 032,72	5,72%	5,46%
-Transport specjalistyczny	427 134,00	200 437,50	3,03%	1,33%
-Transporty medyczne dla ZOZ	240 510,54	261 800,00	1,70%	1,73%
-Transporty medyczne dla indywidualnych odbiorców	106 526,95	54 382,00	0,75%	0,36%
Dzierżawy	133 343,30	100 067,55	0,94%	0,66%
Badania diagnostyczne pojazdów	123 498,98	89 122,91	0,87%	0,59%
Pozostałe usługi	7 389,29	5 488,66	0,06%	0,04%
<b>Ogółem</b>	<b>14 119 232,66</b>	<b>15 119 288,18</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

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 2016	Rok 2017	Struktura 2016 r.	Struktura 2017 r.
1.	Zużycie materiałów i energii	1 105 221,14	1 080 267,96	7,51%	6,94%
2.	Usługi obce	3 729 974,67	3 878 502,80	25,34%	24,93%
3.	Wynagrodzenia	6 424 524,50	7 170 889,71	43,65%	46,10%
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	1 814 151,23	1 981 132,78	12,33%	12,74%
5.	Amortyzacja	1 062 973,35	991 618,91	7,22%	6,38%
6.	Podatki i opłaty	125 625,87	81 548,95	0,85%	0,52%
7.	Pozostałe	456 090,23	371 366,86	3,10%	2,39%
	<b>Ogółem</b>	<b>14 718 560,99</b>	<b>15 555 327,97</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

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.	<b>Przychody bilansowe niżej wymienione</b>	<b>15 659 685,53</b>	<b>15 659 685,53</b>
	1) Przychody ze sprzedaży działalności zdrowotnej	14 924 609,06	
	2) Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	194 679,12	
	3) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
	4) Dotacje z JST , MZ lub Urzędu Marsz na działalność bieżącą		
	5) Pozostałe przychody operacyjne	525 846,08	
	6) Przychody finansowe	14 551,27	
2.	<b>Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 pdop</b>	<b>368 753,71</b>	
	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	296 514,12	
	3) Dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane		
	4) Inne	72 239,59	
3.	<b>Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku</b>	<b>2 108,37</b>	
	1) Nieodpłatne świadczenia	2 108,37	
4.	<b>Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3)</b>	<b>15 293 040,19</b>	<b>15 659 685,53</b>
B.	<b>KOSZTY PODATKOWE</b>		

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)	15 644 889,66	15 644 889,66
	<b>1) nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową) lub nie stanowiące jeszcze wydatku</b>	658 588,50	
	a) amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63)	339 309,68	
	b) nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku	48,87	
	c) niewypłacone w 2017 roku wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło itp. np. za XI lub grudzień 2017 obciążające koszty 2017 roku (art. 16 ust. 1 pkt 57)	36 575,30	
	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 2017 roku, składki ZUS od wynagrodzeń za XII/17 wypłaconych w I/2018 - opłacone w lutym 2018 do ZUS	142 175,65	
	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	4 922,00	
	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 2017 r. ale nie wypłacone	34 754,00	
	i) tworzone rezerwy na toczące się sprawy w sądzie zgodnie z ustawą o rachunkowości obciążające koszty finansowe (odsetki)	100 803,00	
	<b>2) koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku</b>	<b>42 561,42</b>	
	a) odsetki zwłoki od nieterminowych wpłat do budżetu, ZUS, PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	102,85	
	b) wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 36) Od I 2017 do XI 2017	35 608,00	
	c) koszty trwale NKUP	6 850,57	
	<b>3) koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku, a nie ujęte w wyniku finansowym</b>	<b>3 140,00</b>	
	a) zapłacony w 2017 r. PFRON ujęty w kosztach okresu poprzedniego (np. XII/16) finansowany ze środków własnych	3 140,00	
	<b>4) Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym</b>	<b>141 704,46</b>	
	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	141 704,46	
	<b>Koszty uzyskania przychodów BI-B1-B2+B4</b>	<b>15 085 444,20</b>	
	<b>Koszty bilansowe</b>		<b>15 644 889,66</b>
C.	<b>WYNIK PODATKOWY (A-B)</b>	<b>207 595,99</b>	
	– dochody wolne od podatku	161 894,57	
	strata poz. 43 i 46 CIT-8		
D.	<b>WYNIK BILANSOWY brutto</b>		<b>14 795,87</b>
E.	<b>Podstawa opodatkowania (B2 + B3)</b>	<b>45 701,42</b>	
F.	<b>Podatek należny E x 19%</b>	<b>8 683,00</b>	

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: - nakłady z własnych środków - nakłady z dotacji - nakłady z innych źródeł	7 853,12 7 853,12 - -	-
2. Środki trwałe w tym: - nakłady z własnych środków - nakłady z dotacji - nakłady z innych źródeł	295 327,93 255 327,93 40 000,00 -	590 000,00 590 000,00 - -
3. Środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	- -	-
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
<b>Razem</b>	<b>303 181,05</b>	<b>590 000,00</b>

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	100,92	108,92
Kierowcy	-	7,5	7,5
Dyspozytorzy	5,0	0,59	5,59
Obsługa	3,0	2,0	5,0
Administracja	7,74	6,5	14,24
Nadzór nad procedurami medycznymi	4	0,75	4,75
Obsługa informatyczna	-	1,0	1,0
Mechanicy	-	4,5	4,5
Magazynier	-	1,0	1,0
Dyspozytor techn.	-	1,0	1,0
<b>Razem</b>	<b>32,74</b>	<b>125,76</b>	<b>158,5</b>

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**

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 dotyczy.**

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 dotyczy.**

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

**Nie dotyczy.**

4. 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 powiązаными.

**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:
- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
  - nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji.
  - 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;
  - rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych)

**Nie dotyczy.**

5. Informacje o:
- 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;
  - 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 współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

**Nie dotyczy.**

## **Ustęp VIII**

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

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

- a) firmy 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.**

28 MAR. 2018

Data sporządzenia

Zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*inż. Renata Szczepińska*

DYREKTOR  
SPZOZ Szkoła Podstawowa Retunkowo  
*mgr Józef Zygmunt*

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**SPZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe**

	2016 r.	2017 r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>14 118 434,58</b>	<b>15 179 636,61</b>
-od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 119 232,66	15 119 288,18
II. Zmiana stanu produktów - zwiększenie (+), zmniejszenie (-)	-798,08	60 348,43
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>14 718 560,99</b>	<b>15 555 327,97</b>
I. Amortyzacja	1 062 973,35	991 618,91
II. Zużycie materiałów i energii	1 105 221,14	1 080 267,96
III. Usługi obce	3 729 974,67	3 878 502,80
IV. Podatki i opłaty, w tym:	125 625,87	81 548,95
-podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	6 424 524,50	7 170 889,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 814 151,23	1 981 132,78
-emerytalne	597 739,61	664 006,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	456 090,23	371 366,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-600 126,41</b>	<b>-375 691,36</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>825 388,80</b>	<b>525 846,08</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych	12 960,71	434,00
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	812 428,09	525 412,08
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>199 830,95</b>	<b>48 955,40</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	199 830,95	48 955,40
<b>F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>25 431,44</b>	<b>101 199,32</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>12 062,76</b>	<b>14 551,27</b>
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:	12 062,76	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	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>140,25</b>	<b>100 954,72</b>
I. Odsetki, w tym:	140,25	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
<b>I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>37 353,95</b>	<b>14 795,87</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>9 643,00</b>	<b>8 683,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L. Zysk (Strata) netto (K-L-M.)</b>	<b>27 710,95</b>	<b>6 112,87</b>

sporz. Rokita

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2.8 MAR. 2018

data sporządzenia

**DYREKTOR**  
 SPZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe  
 mgr Józef Zygmunt  
 zatwierdził

**BILANS SPZOZ SADECKIE POGOTOWIE RATUNKOWE**

AKTYWA		2016-12-31	2017-12-31
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>5 493 494,23</b>	<b>4 803 094,98</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	32 801,96	15 950,86
	1.Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	2.Wartość firmy	-	-
	3.Inne wartości niematerialne i prawne	32 801,96	15 950,86
	4.Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 460 692,27	4 787 144,12
	1.Środki trwałe	5 434 312,32	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	1 773 100,43	1 686 774,97
	c) urządzenia techniczne i maszyny	156 303,80	352 437,61
	d) środki transportu	2 433 434,19	1 887 866,97
	e) inne środki trwałe	827 445,90	588 736,57
	2.Środki trwałe w budowie	26 379,95	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	-	-

<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>3 548 771,62</b>	<b>4 352 833,48</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>168 319,87</b>	<b>159 016,42</b>
	1. Materiały	168 319,87	159 016,42
	2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3. Produkty gotowe	-	-
	4. Towary	-	-
	5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 534 786,05</b>	<b>2 099 105,84</b>
	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	1 534 786,05	2 099 105,84
	a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 348 212,35	1 920 492,31
	-do 12 miesięcy	1 348 212,35	1 920 492,31
	-powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2,00	-
	c) Inne	186 571,70	178 613,53
	d) Dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 705 392,14</b>	<b>1 962 391,25</b>
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 705 392,14	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	1 705 392,14	1 962 391,25
	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 705 392,14	1 962 391,25
	-inne środki pieniężne	-	-
	-inne aktywa pieniężne	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>140 273,56</b>	<b>132 319,97</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał(fundusz) podstawowy</b>	-	-
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	-	-
	<b>Suma aktywów</b>	<b>9 042 265,85</b>	<b>9 155 928,46</b>

sporz. Rokita

29 MAR. 2019

data sporządzenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Szczyńska

**BYREKTOR**  
SPZOZ Szkieckie Pogotowie Ratunkowe

zawierdził  
mgr Józef Zygmunt

**BILANS SPZOZ SADECKIE POGOTOWIE RATUNKOWE**

PASYWA

2016-12-31

2017-12-31

<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 603 373,27</b>	<b>3 119 612,41</b>
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	599 170,31	862 992,47
VI.	Zysk (strata) netto	27 710,95	6 112,87
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 438 892,58</b>	<b>6 036 316,05</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	730 645,41	2 253 020,12
	1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	730 645,41	662 343,39
	-długoterminowe	535 560,11	498 516,32
	-krótkoterminowe	195 085,30	163 827,07
	3.Pozostałe rezerwy	-	1 590 676,73
	-długoterminowe	-	-
	-krótkoterminowe	-	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 weksłowe	-	-
	e) Inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 419 409,12	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	1 249 466,39	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:	364 392,00	458 560,79
	-do 12 miesięcy	363 131,25	456 272,99
	-powyżej 12 miesięcy	1 260,75	2 287,80
	e) Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
	f) Zobowiązania weksłowe	-	-
	g) Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	481 287,15	601 170,41

	h) Z tytułu wynagrodzeń	360 839,12	484 234,25
	i) Inne	42 948,12	30 646,69
	4.Fundusze specjalne	169 942,73	176 359,86
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 288 838,05</b>	<b>2 032 323,93</b>
	1.Ujemna wartość firmy	-	-
	2.Inne rozliczenia międzyokresowe	2 288 838,05	2 032 323,93
	-długoterminowe	1 989 903,14	1 737 884,01
	-krótkoterminowe	298 934,91	294 439,92
	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 042 265,85</b>	<b>9 155 928,46</b>

sporz.Rokita

28 MAR 2019

data sporządzenia

zatwierdził

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 inż. Rokita

**DYREKTOR**  
**SPZOZ Sądectwo Pogotowie Ratunkowe**  
  
 mgr Józef Zygmunt



## I ZYSKOWNOŚĆ

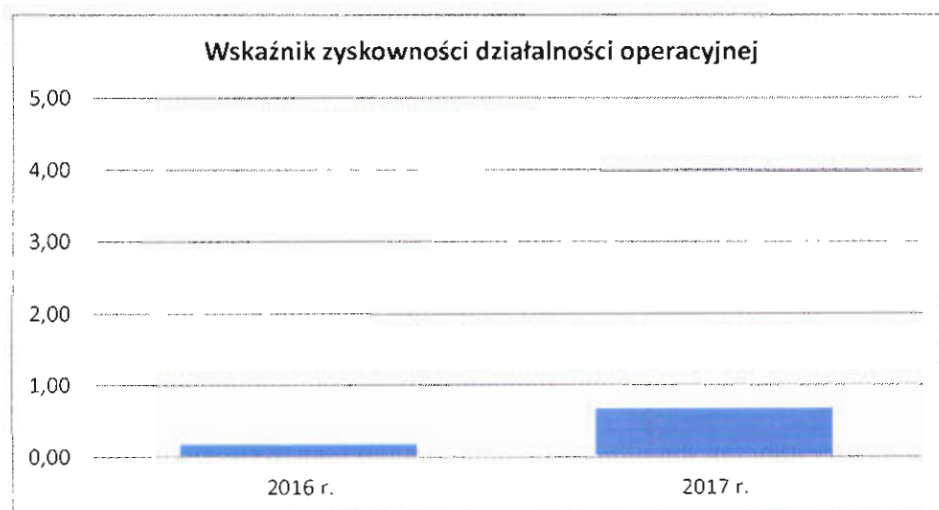
### Wskaźnik zyskowności netto

		2016 r.	2017 r.
Wynik netto x 100%	2 771 095,00	0,19	6 112,87
Przychody ogółem	14 955 886,14		15 720 033,96



### Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej

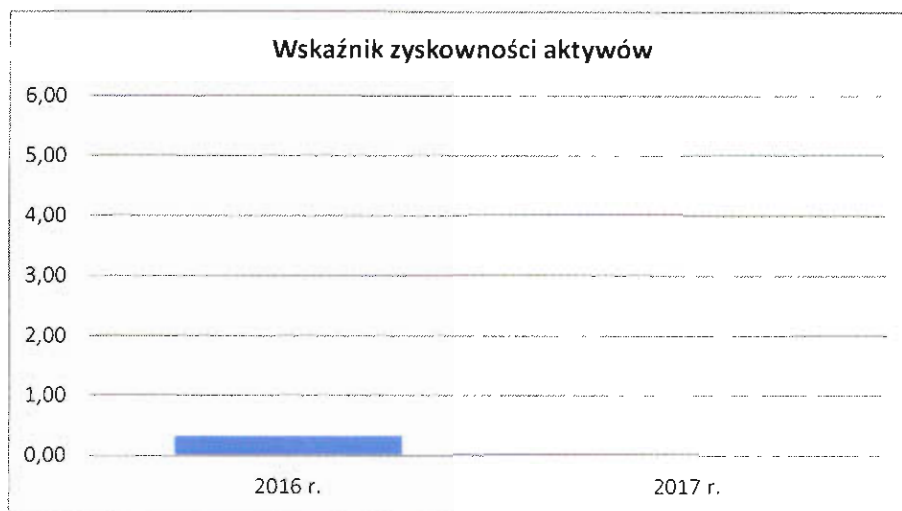
		2016 r.	2017 r.
Wynik z działalności operacyjnej x 100%	2 543 144,00	0,17	10 119 932,00
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi + pozostałe przychody operacyjne	14 318 265,53		15 228 592,01





**Wskaźnik zyskowności aktywów**

		2016 r.	2017 r.
Wynik netto x 100%	2 771 095,00	0,32	6 112,87
Aktywa razem	9 042 265,85		9 155 928,46



## II PŁYNNOŚĆ

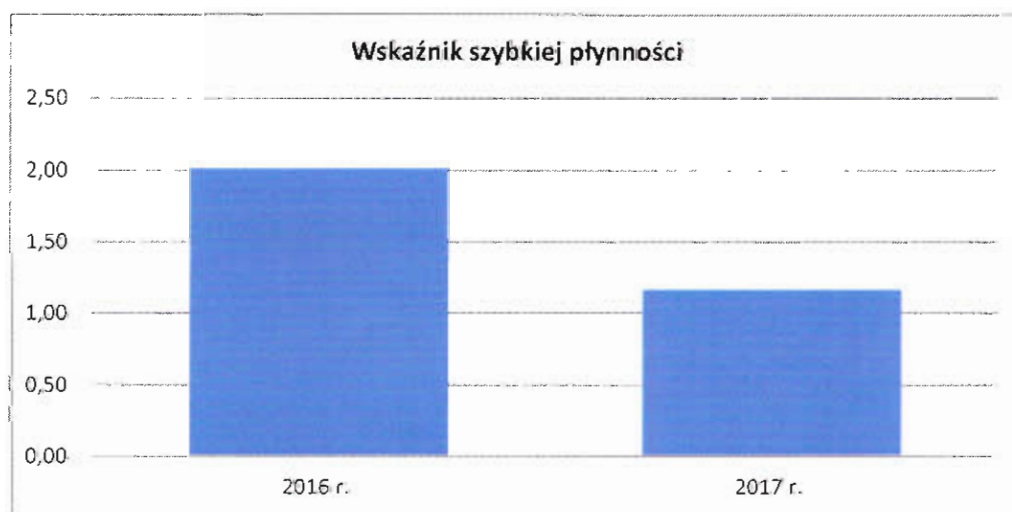
### Wskaźnik bieżącej płynności

		2016 r.		2017 r.	
Aktywa obrotowe-należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozlicznia międzyokresowe (czynne)	3 408 498,06	2,11	4 220 513,51	2,21	
Zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na obowiązania krótkoterminowe	1 613 233,67		1 912 511,27		



### Wskaźnik szybkiej płynności

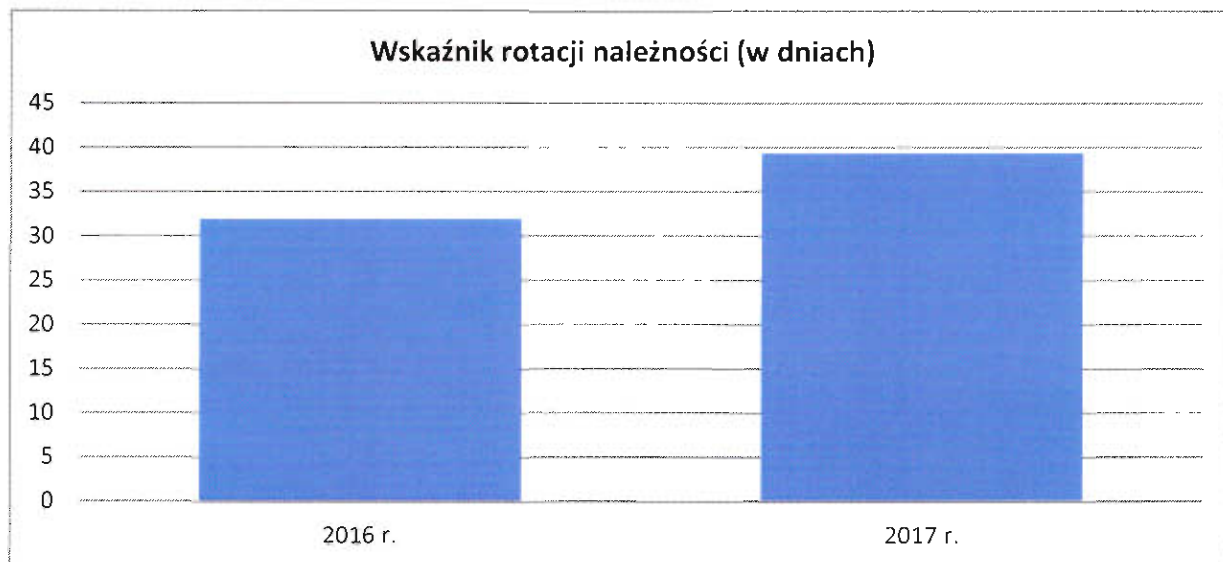
		2016 r.		2017 r.	
Aktywa obrotowe-należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozlicznia międzyokresowe (czynne) - zapasy	3 240 178,19	2,01	4 061 497,09	1,16	
Zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na obowiązania krótkoterminowe	1 615 755,17		3 503 188,00		



### III EFEKTYWNOŚĆ

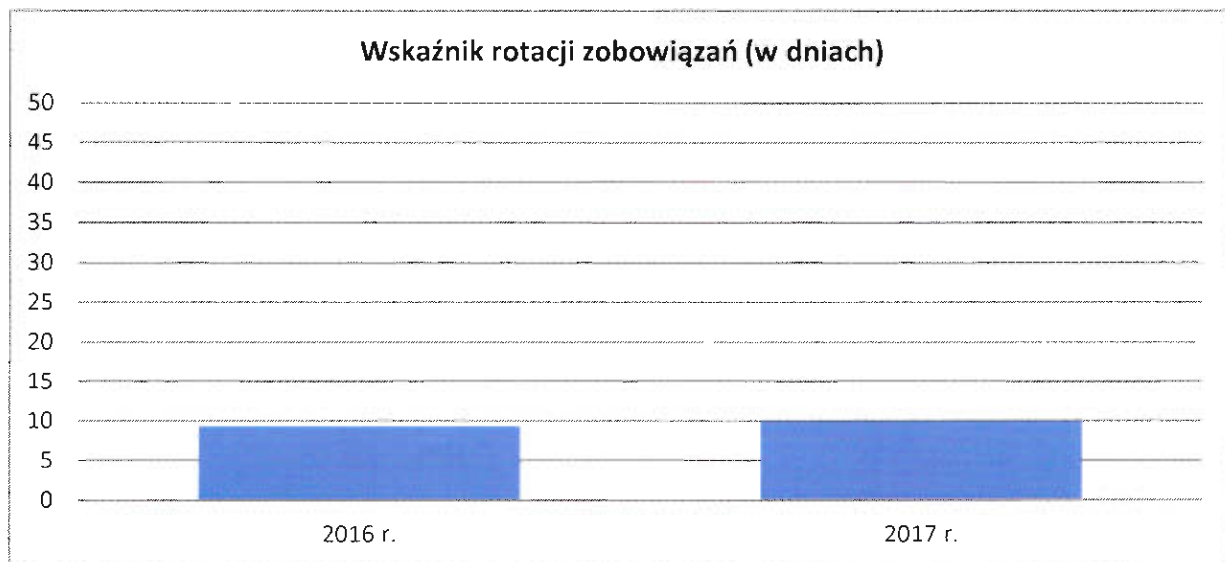
#### Wskaźnik rotacji należności (w dniach)

	2016 r.		2017 r.	
Średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)	450 887 022,15	32	596 538 600,45	39
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	14 118 434,58		15 179 636,61	



#### Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)

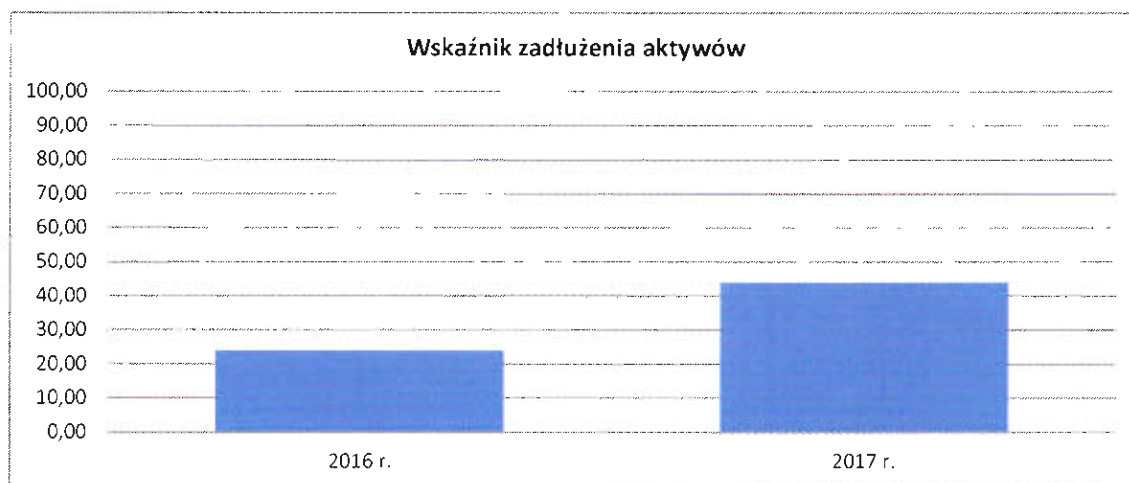
	2016 r.		2017 r.	
Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)	130 177 370,45	9	150 188 882,35	10
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	14 118 434,58		15 179 636,61	



#### IV ZADŁUŻENIE

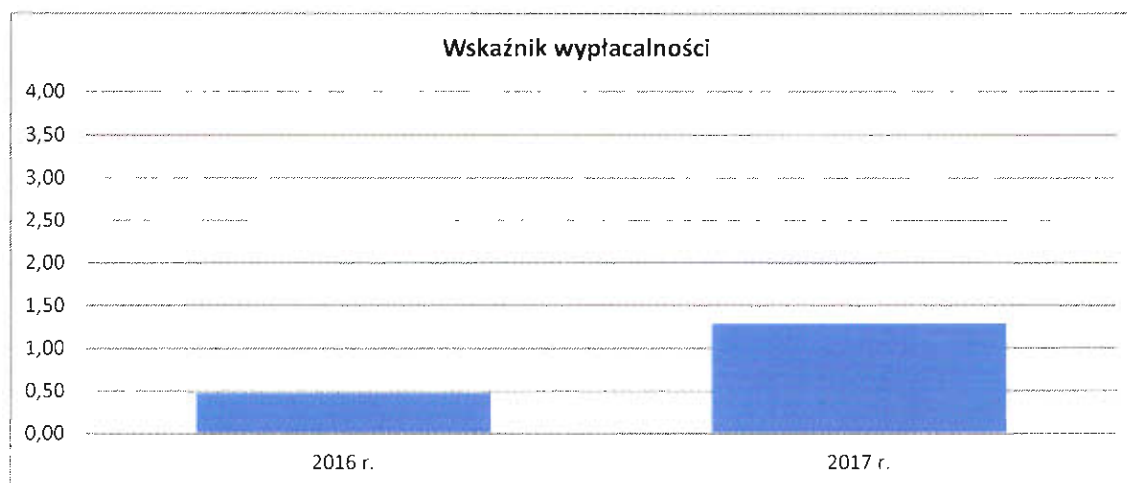
##### Wskaźnik zadłużenia aktywów

	2016 r.		2017 r.	
(Zobowiązania długoterminowe+zobowiązania krótkoterminowe+rezerwy na zobowiązania) x 100%	215 005 453,00	23,78	400 399 212,00	43,73
Aktywa razem	9 042 265,85		9 155 928,46	

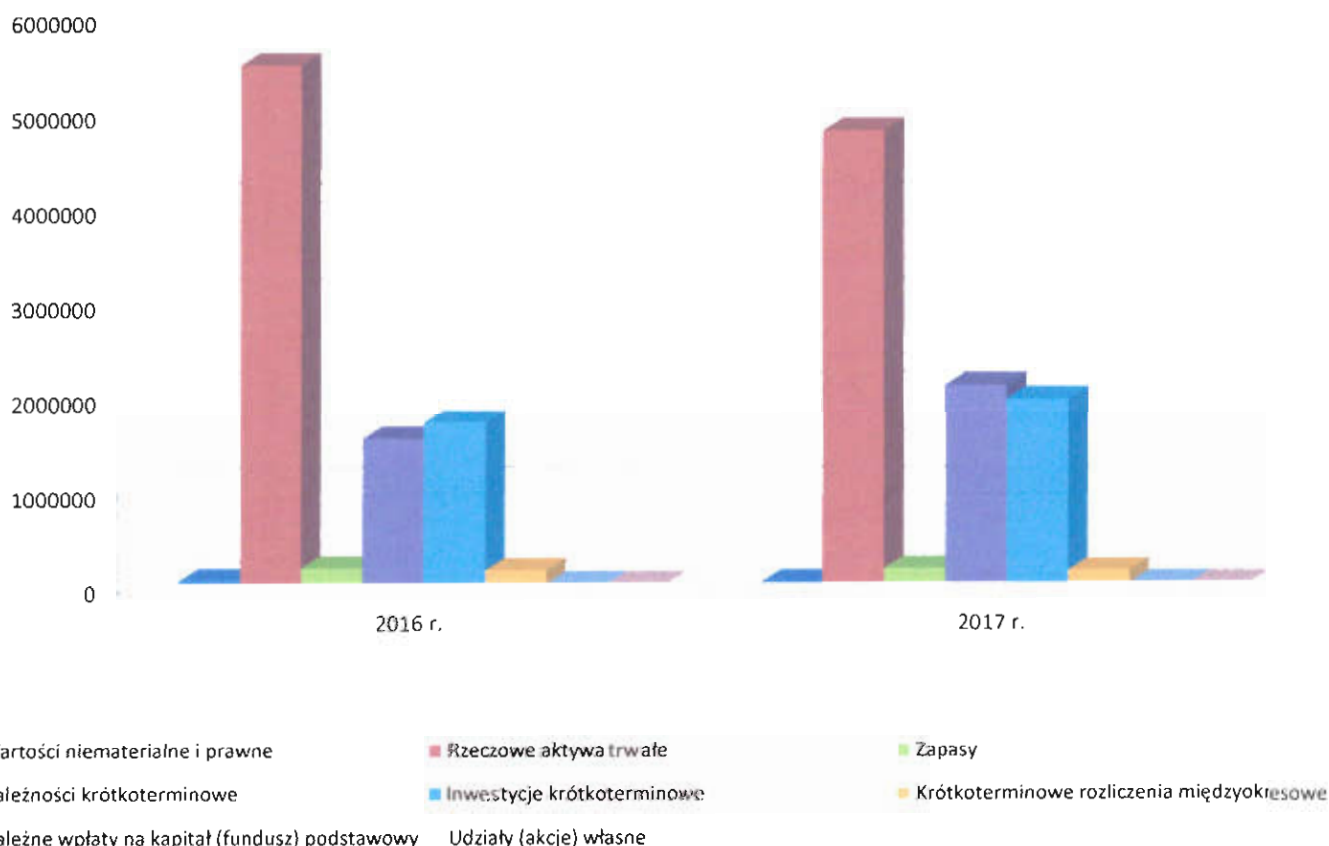


##### Wskaźnik wypłacalności

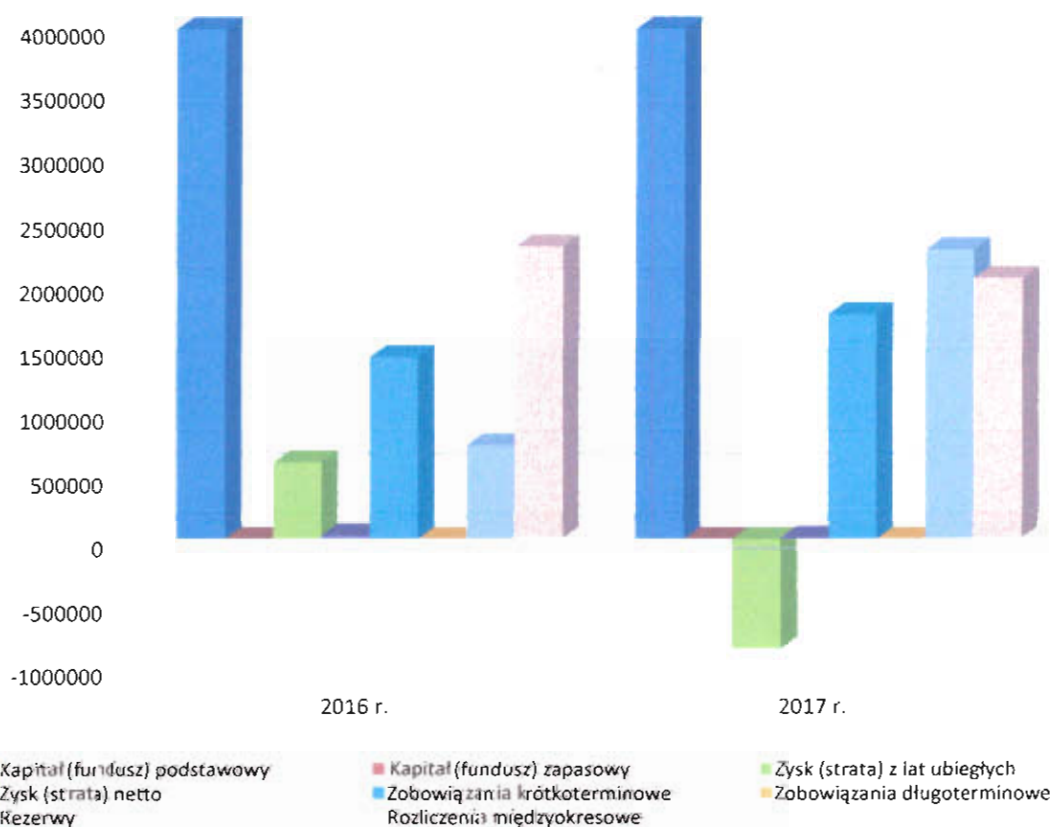
	2016 r.		2017 r.	
(Zobowiązania długoterminowe+zobowiązania krótkoterminowe+rezerwy na zobowiązania)	2 150 054,53	0,47	4 003 992,12	1,28
Kapitał (fundusz) własny	4 603 373,27		3 119 612,41	



Treść	Stan na koniec roku			
	2016 r.		2017 r.	
	Kwota	%	Kwota	%
<b>Aktywa</b>				
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>5 493 494,23</b>	<b>60,75</b>	<b>4 803 094,98</b>	<b>52,46</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	32 801,96	0,36	15 950,86	0,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 460 692,27	60,39	4 787 144,12	52,28
1. Środki trwałe	5 434 312,32	60,10	4 759 844,12	51,99
2. Środki trwałe w budowie	26 379,95	0,29	27 300,00	0,30
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 548 771,62</b>	<b>39,25</b>	<b>4 352 833,48</b>	<b>47,54</b>
I. Zapasy	168 319,87	1,86	159 016,42	1,74
II. Należności krótkoterminowe	1 534 786,05	16,97	2 099 105,84	22,93
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 534 786,05	16,97	2 099 105,84	22,93
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	1 348 212,35	14,91	1 920 492,31	20,98
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	186 571,70	2,06	178 613,53	1,95
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
II. inwestycje krótkoterminowe	1 705 392,14	18,86	1 962 391,25	21,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 705 392,14	18,86	1 962 391,25	21,43
c) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 705 392,14	18,86	1 962 391,25	21,43
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	140 273,56	1,55	132 319,97	1,56
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 042 265,85</b>	<b>100,00</b>	<b>9 155 928,46</b>	<b>100,00</b>



Treść	Stan na koniec roku			
	2016 r.		2017 r.	
	Kwota	%	Kwota	%
<b>Pasywa</b>				
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 603 373,27</b>	<b>50,91</b>	<b>3 119 612,41</b>	<b>34,07</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 976 492,01	43,98	3 976 492,01	43,43
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	599 170,31	6,63	-862 992,47	-9,43
VI. Zysk (strata) netto	27 710,95	0,31	6 112,87	0,07
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 438 892,58</b>	<b>49,09</b>	<b>6 036 316,05</b>	<b>65,93</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	730 645,41	8,08	2 253 020,12	24,61
2. Rezerwa na św. emerytalne i podobne	730 645,41	8,08	662 343,39	7,23
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	1 590 676,73	17,37
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 419 409,12	15,70	1 750 972,00	19,12
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 249 466,39	13,82	1 574 612,14	17,20
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	364 392,00	4,03	458 560,79	5,01
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	481 287,15	5,32	601 170,41	6,57
h) z tytułu wynagrodzeń	360 839,12	3,99	484 234,25	5,29
i) inne	42 948,12	0,47	30 646,69	0,33
4. Fundusze specjalne	169 942,73	1,88	176 359,86	1,93
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 288 838,05	25,31	2 032 323,93	22,20
<b>Suma pasywów</b>	<b>9 042 265,85</b>	<b>100,00</b>	<b>9 155 928,46</b>	<b>100,00</b>

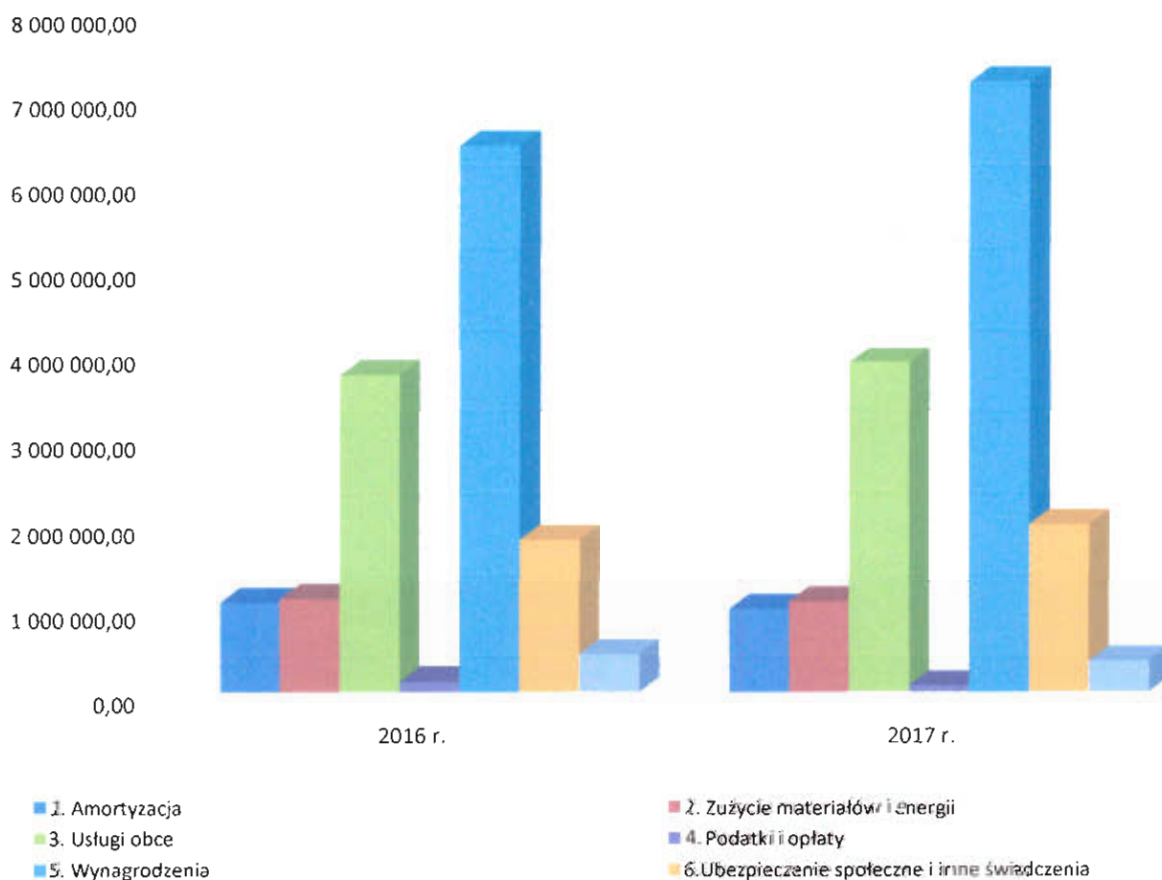




Treść	Stan na koniec roku			
	2016 r.		2017 r.	
	Kwota	%	Kwota	%
<b>Pasywa</b>				
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 603 373,27</b>	<b>50,91</b>	<b>3 119 612,41</b>	<b>34,07</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 976 492,01	43,98	3 976 492,01	43,43
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	599 170,31	6,63	-862 992,47	-9,43
VI. Zysk (strata) netto	27 710,95	0,31	6 112,87	0,07
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 438 892,58</b>	<b>49,09</b>	<b>6 036 316,05</b>	<b>65,93</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	730 645,41	8,08	2 253 020,12	24,61
2. Rezerwa na św. emerytalne i podobne	730 645,41	8,08	662 343,39	7,23
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	1 590 676,73	17,37
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 419 409,12	15,70	1 750 972,00	19,12
3. Wobec pozostałych jednostek	1 249 466,39	13,82	1 574 612,14	17,20
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	364 392,00	4,03	458 560,79	5,01
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	481 287,15	5,32	601 170,41	6,57
h) z tytułu wynagrodzeń	360 839,12	3,99	484 234,25	5,29
i) inne	42 948,12	0,47	30 646,69	0,33
4. Fundusze specjalne	169 942,73	1,88	176 359,86	1,93
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 288 838,05	25,31	2 032 323,93	22,20
<b>Suma pasywów</b>	<b>9 042 265,85</b>	<b>100,00</b>	<b>9 155 928,46</b>	<b>100,00</b>



Treść	Stan na koniec roku			
	2016 r.		2017 r.	
	Kwota	%	Kwota	%
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>				
1. Amortyzacja	1 062 973,35	7,22	991 618,91	6,38
2. Zużycie materiałów i energii	1 105 221,14	7,51	1 080 267,96	6,94
3. Usługi obce	3 729 974,67	25,34	3 878 502,80	24,93
4. Podatki i opłaty	125 625,87	0,85	81 548,95	0,52
5. Wynagrodzenia	6 424 524,50	43,65	7 170 889,71	46,10
6. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	1 814 151,23	12,33	1 981 132,78	12,74
7. Pozostałe koszty rodzajowe	456 090,23	3,10	371 366,86	2,39
9. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>14 718 560,99</b>	<b>100,00</b>	<b>15 555 327,97</b>	<b>100,00</b>

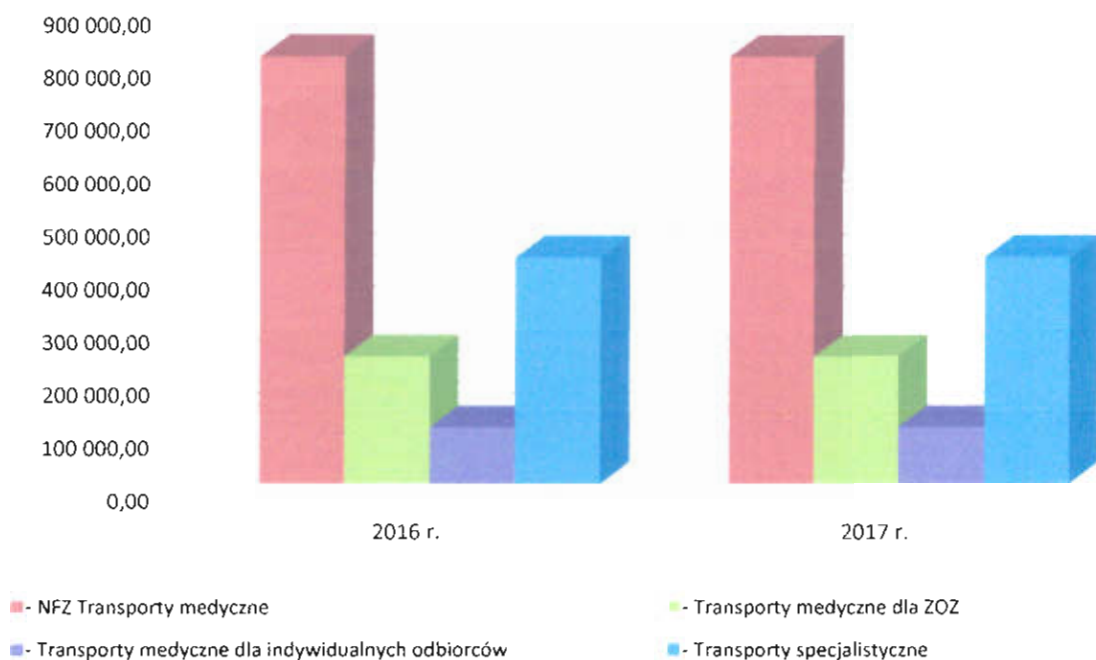




Treść	Stan na koniec roku			
	2016 r.		2017 r.	
	Kwota	%	Kwota	%
<b>Przychody</b>				
1. Usługi medyczne	13 855 001,09	98,13	14 924 609,06	98,71
- Usługi Ratownictwa Medycznego	12 273 401,55	86,93	13 581 956,84	89,83
- NFZ Transporty medyczne	807 428,05	5,72	826 032,72	5,46
- Transporty specjalistyczne	427 134,00	3,03	200 437,50	1,33
- Transporty medyczne dla ZOZ	240 510,54	1,70	261 800,00	1,73
- Transporty medyczne dla indywidualnych odbiorców	106 526,95	0,75	54 382,00	0,36
2. Dzierżawy	133 343,30	0,94	100 067,55	0,66
3. Badania diagnostyczne pojazdów	123 498,98	0,87	89 122,91	0,59
4. Pozostałe usługi	7 389,29	0,06	5 488,66	0,04
<b>Razem</b>	<b>14 119 232,66</b>	<b>100,00</b>	<b>15 119 288,18</b>	<b>100,00</b>



Treść	Stan na koniec roku			
	2016 r.		2017 r.	
	Kwota	%	Kwota	%
<b>Przychody</b>				
1. Usługi medyczne	13 855 001,09	100,00	14 924 609,06	100,00
- Usługi Ratownictwa Medycznego	12 273 401,55	88,58	13 581 956,84	91,00
- NFZ Transporty medyczne	807 428,05	5,83	826 032,72	5,54
- Transporty specjalistyczne	427 134,00	3,08	200 437,50	1,35
- Transporty medyczne dla ZOZ	240 510,54	1,74	261 800,00	1,75
- Transporty medyczne dla indywidualnych odbiorców	106 526,95	0,77	54 382,00	0,36



## 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 Nowosądeckiego, organem zatwierdzającym jest Zarząd Powiatu Nowosądeckiego. Przedłożone przez Dyrektora Pogotowia pismem z dnia 28 marca 2018 r. sprawozdanie finansowe dotyczy okresu od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku i obejmuje:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę: 9 155 928,46 zł.,
- b) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. zamykający się zyskiem netto w wysokości: 6 112,87 zł.,
- d) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Mając na uwadze powyższe podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.