

**UCHWAŁA NR X/61/2019  
RADY POWIATU GDAŃSKIEGO  
z dnia 26 czerwca 2019 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim za rok 2018.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm ).

**Rada Powiatu Gdańskiego  
uchwala, co następuje**

**§ 1**


Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim za rok 2018, 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**  
  
**Bogdan Dombrowski**

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### **Nazwa i siedziba firmy**

Samodzielne Publiczne Pogotowie Ratunkowe  
83-000 Pruszcz Gdański  
ul. prof. M. Raciborskiego 2A

### **Podstawowy przedmiot działalności**

Przedmiotem działalności jednostki są usługi zdrowotne z zakresu ratownictwa medycznego, podstawowej opieki zdrowotnej i ambulatoryjnej opieki specjalistycznej 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 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.**

### **Przyjęte zasady rachunkowości**

- rok obrotowy trwa od 01.01.2018 r do 31.12.2018 r.
- 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 25.03.2019 r.

**INFORMACJA DODATKOWA**  
do bilansu za rok 2018 Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego  
w Pruszczu Gdańskim

**I. ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH  
ŚRODKÓW TRWAŁYCH I UMORZENIA**

W 2018 r. wprowadzono do ewidencji środki trwałe o łącznej wartości 595 837,61 zł, w tym o wartości jednostkowej poniżej 3 500,00 zł na kwotę 30 622,15 zł. Szczegółowe dane w układzie tabelarycznym:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2018	Zmiany		Stan na koniec roku 2018
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	<b>Budynki i lokale - inwestycja w obcych środkach trwałych</b>				
	a) wartość początkowa	473 885,96		473 885,96	0,00
	b) dotychczasowe umorzenie	201 796,46		201 796,46	0,00
	c) wartość netto	272 089,50			0,00
2.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>				
	a) wartość początkowa	135 501,00		25 506,36	109 994,64
	b) dotychczasowe umorzenie	94 673,34	9 035,76	23 380,52	80 328,58
	c) wartość netto	40 827,66			29 666,06
3.	<b>Pozostałe środki trwałe</b>				
	a) wartość początkowa	1 706 951,62	159 519,72	180 000,00	1 686 471,34
	b) dotychczasowe umorzenie	993 297,44	337 744,84	180 000,00	1 151 042,28
	c) wartość netto	713 654,18			535 429,06
4.	<b>Wyposażenie</b>				
	a) wartość początkowa	596 816,79	30 622,15	62 083,25	565 355,69
	b) dotychczasowe umorzenie	596 816,79	30 622,15	62 083,25	565 355,69
	c) wartość netto				
5.	<b>Środki transportu</b>				
	a) wartość początkowa	1 737 189,61	405 695,74		2 142 885,35
	b) dotychczasowe umorzenie	509 364,21	406 443,87		915 808,08
	c) wartość netto	1 227 825,40			1 227 077,27

6.	<b>Ogółem środki trwałe</b>				
	a) wartość początkowa	4 650 344,98	595 837,61	741 475,57	4 504 707,02
	b) dotychczasowe umorzenie	2 395 948,24	783 846,62	467 260,23	2 712 534,63
	c) wartość netto	2 254 396 74			1 792 172,39
7.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>				
	a) wartość początkowa	35 736,30	1 940,94		37 677,24
	b) dotychczasowe umorzenie	33 633,00	2 992,59		36 625,59
	c) wartość netto	2 103,30			1 051,65

## II. WYNIK FINANSOWY

Wynik finansowy na koniec roku 2018 wykazuje dochód finansowy w kwocie **24 174,05 zł**.

Wynik podatkowy wynika z wyliczenia:

**I. PRZYCHODY OGÓŁEM : 7 172 202,23 zł**

**Przychodem nie jest :**

1. Rozliczenie dotacji otrzymanej od jednostek samorządowych	387 998,63 zł
2. Rozliczenie wyposażenia otrzymanego nieodpłatnie	14 754,75 zł
3. Rozliczenie dotacji z Fundacji LOTOS	20 000,00 zł
4. Rozliczenie materiałów otrzymanych nieodpłatnie	2 591,10 zł
5. Zwrot kosztów procesu sądowego	1 000,00 zł
<b>Razem:</b>	<b>426 344,48 zł</b>

**Rozliczenie : 7 172 202,23 zł**  
426 344,48 zł

**RAZEM PRZYCHODY :**

**6 745 857,75 zł**

**II. KOSZTY OGÓŁEM : 7 148 028,18 zł**

**Kosztem uzyskania przychodu nie są :**

1. amortyzacja środków trwałych dofinansowanych z otrzymanych dotacji	397 584,12 zł
2. amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	14 754,75 zł
3. pozostałe materiały otrzymane nieodpłatnie	2 591,10 zł
4. materiały otrzymane z dotacji	10 414,51 zł
5. umowy zlecenia z 12/2018 r wypłacone w 01/2019 r	40 152,70 zł
6. składki ZUS od um. zlecenia przekazane w 2019 r	1 283,96 zł
7. koszty sądowe	467,00 zł
<b>Razem :</b>	<b>467 248,14 zł</b>

### Kosztom uzyskania przychodu są:

1. Umowy zlecenia z 12/2017 r wypłacone w 01/2018 r.	42 598,00 zł
2. Składki ZUS od umów zleceń wypłaconych w 01/2018 r.	<u>1 347,68 zł</u>
<b>Razem:</b>	<b>43 945,68 zł</b>

Rozliczenie:	7 148 028,18 zł
-	467 248,14 zł
+	<u>43 945,68 zł</u>

**RAZEM KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODY :** **6 724 725,72 zł**

Rozliczenie wyniku podatkowego

**Dochód podatkowy netto: 21 132,03 zł**

### III. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO

Samodzielne Publiczne Pogotowie Ratunkowe prowadzi działalność na podstawie umów zawartych z Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia. Jest ona związana z ochroną zdrowia na terenie Powiatu Gdańskiego, poprzez świadczenie usług w zakresie udzielania świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne, nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej.

### IV. STRUKTURA NALEŻNOŚCI

Na łączną kwotę **198 239,98 zł** składają się należności ze sprzedaży usług medycznych :

1. umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia	197 959,98 zł
2. sprzedaż pozostałych usług medycznych	280,00 zł

### V. STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

Na łączną kwotę **1 916 531,17 zł** składają się:

<b>1. Zobowiązania krótkoterminowe niewymagalne</b>	<b>971 142,05 zł</b>
w tym:	
- kredyt zaciągnięty na zakup ambulansów sanitarnych	366 965,05 zł
- rozliczenie usług wobec jednostek powiązanych	4 770,73 zł
- z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	391 964,63 zł
a) kontrakty medyczne za XII/2018 r.	352 306,20 zł
b) pozostałe usługi	36 643,83 zł
c) rozliczenie usług za 2018 rok	3 014,60 zł
- inne zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 867,79 zł
- z tytułu wynagrodzeń – zobowiązania niewymagalne	87 443,94 zł

a) naliczone wynagrodzenie za miesiąc XII / 2018 r. - netto	54 179,55 zł
b) naliczone wynagrodzenie z umów zleceń za XII /2018 r. - netto	33 264,39 zł
<b>- rozrachunki publicznoprawne – niewymagalne</b>	<b>117 129,91 zł</b>
a) składki ZUS ( niewymagalne )	91 375,91 zł
b) podatek US ( niewymagalne )	25 754,00 zł
<b>2. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>945 389,12 zł</b>
a) długoterminowe	579 899,16 zł
b) krótkoterminowe	365 489,96 zł

## VI. STRUKTURA ZATRUDNIENIA

L.P.	Wyszczególnienie grup zawodowych	Zatrudnienie na dzień 31.12.2018 r. ( etaty )
1.	Dyrektora SPPR	1,0
2.	Z-ca Dyrektora ds. Medycznych	0,5
3	Główny księgowy	0,75
4.	Pielęgniarka Koordynator	1,0
5.	Pielęgniarki systemu	5,0
6.	Pielęgniarki zabiegowe	1,0
7.	Ratownicy medyczni	3,0
8.	Personel gospodarczy	2,0
9.	Administracja	3,0
	<b>RAZEM</b>	<b>17,25 etatów</b>

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 25.03.2019 r.

*B. Dąbka*