

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO  
ZA 2018 ROK**

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**
- 4. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**CIESZYŃSKIE POGOTOWIE RATUNKOWE  
UL. BIELSKA 22, 43-400 CIESZYN**

**za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**1. Dane identyfikujące jednostkę**

*a) nazwa jednostki:*

Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe, 43-400 Cieszyn, ul. Bielska 22.

*b) teren działania:*

Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe prowadzi działalność na terenie powiatu cieszyńskiego.

*c) podstawowy przedmiot działalności:*

Podstawowym przedmiotem działalności Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego w roku obrotowym 2018, zgodnie z jego statutem, było świadczenie usług w zakresie udzielania doraźnej pomocy medycznej, przewożenie środkami transportu sanitarnego osób, których stan zdrowia tego wymaga oraz udzielanie porad i doraźnej pomocy w ambulatoriach ogólnych.

Numer PKD: 8690B Działalność pogotowia ratunkowego

*d) organ rejestrowy:*

Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe zostało utworzone na podstawie Uchwały Rady Powiatu nr XXI/107/2000 z dnia 26.04.2000 roku. Jednostka rozpoczęła działalność z dniem 01.01.2001 roku. Wpis do rejestru zakładów opieki zdrowotnej o charakterze publicznym uzyskano na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego o nr SZ.IV 8011/1156/00 z dnia 27 listopada 2000 roku pod numerem 1738. Zgodnie z ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe stało się podmiotem leczniczym na podstawie księgi rejestrowej nr 13894. Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000179521.

*e) informacja o oddziałach lub zakładach:*

Działalność Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego z zakresu ratownictwa medycznego prowadzona jest z wykorzystaniem podstawowych „P” oraz specjalistycznych „S” zespołów ratownictwa medycznego zlokalizowanych w następujących stacjach:

- stacja CPR w Cieszynie – podstawowy i specjalistyczny zespół ratownictwa medycznego,
- stacja CPR w Skoczowie – specjalistyczny zespół ratownictwa medycznego,

- stacja CPR w Zebrzydowicach – podstawowy zespół ratownictwa medycznego,
- stacja CPR w Wiśle – podstawowy zespół ratownictwa medycznego,
- stacja CPR w Istebnej - specjalistyczny zespół ratownictwa medycznego,
- stacja CPR w Strumieniu - podstawowy zespół ratownictwa medycznego.

Jednostka posiada również Centrum Dyspozytorskie zlokalizowane w Ustroniu oraz dwa ambulatoria podstawowej opieki zdrowotnej zlokalizowane w Skoczowie oraz w Wiśle.

## **2. Czas trwania jednostki**

Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe zostało utworzone na czas nieoznaczony.

## **3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018.

## **4. Informacja o kontynuowaniu działalności przez jednostkę**

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę przez okres co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności, które mogłyby wskazywać na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę przez okres najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

## **5. Informacja o tym, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 nie zawiera danych łącznych.

## **6. Zasady ( polityka) rachunkowości**

*a) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru*

Opis przyjętych przez jednostkę zasad rachunkowości został określony w Zarządzeniu Dyrektora Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego nr 02/2017 z dnia 16 stycznia 2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Cieszyńskim Pogotowiu Ratunkowym. Przyjęte zasady rachunkowości jednostka stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów ( w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych ) oraz ustala wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. W roku obrotowym nie nastąpiła zmiana zasad (polityki) rachunkowości.

*b) Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów ( także amortyzacji )*

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej ( po aktualizacji wyceny środków trwałych )

pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do środków trwałych jednostka zalicza składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia wynosi powyżej 2.000 zł, z tym, że sprzęt komputerowy zaliczany jest do środków trwałych bez względu na wartość.

Każdy środek trwały klasyfikowany jest zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych opracowaną na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się w równych ratach co miesiąc, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, z tym, że środki trwałe o wartości do 3.500 zł umarżane są jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

#### *c) Ustalenia wyniku finansowego*

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

#### *d) Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego*

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe jednostki składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu, rachunku zysków i strat ( w wariancie porównawczym ) oraz z dodatkowych informacji i objaśnień. Z uwagi na nie spełnienie warunków określonych w art. 64 ust 1 pkt 4 ustawy Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale ( funduszu ) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

CIESZYŃSKIE POGOTOWIE  
RATUNKOWE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	<b>Aktywa trwale</b>	3 316 585,39	3 711 098,46	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	5 041 620,63	4 875 045,97
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	1 815 641,48	1 815 641,48
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	3 059 404,49	3 057 308,12
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	3 316 585,39	3 711 098,46	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwale	3 316 585,39	3 323 912,19		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	178 800,00	178 800,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 256 040,59	1 302 760,36	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	124 067,26	175 938,25	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	166 574,66	2 096,37
d)	środki transportu	1 314 872,61	1 250 621,98	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwale	442 804,93	415 791,60	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	2 841 345,53	2 764 691,66
2	Środki trwale w budowie	0,00	387 186,27	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy - długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki						
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	280 419,00	310 436,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 963 747,03</b>	<b>2 331 596,98</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 963 747,03	2 331 596,98			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 963 747,03	2 331 596,98			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 963 747,03	2 331 596,98			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>83 143,71</b>	<b>80 712,83</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>7 882 966,16</b>	<b>7 639 737,63</b>			
				<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>7 882 966,16</b>	<b>7 639 737,63</b>

Główny Księgowy

*mgr Lucyna Hładky*

**DYREKTOR**  
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

**Jan Kawulok**

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	12 393 852,97	11 365 810,91
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 393 852,97	11 365 810,91
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	12 463 485,27	11 553 576,28
I	Amortyzacja	586 981,47	609 285,66
II	Zużycie materiałów i energii	1 073 799,61	990 908,87
III	Usługi obce	3 178 154,58	2 920 250,57
IV	Podatki i opłaty, w tym:	121 786,52	113 986,61
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	5 901 972,08	5 318 030,87
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 340 348,94	1 378 031,09
	– emerytalne	535 677,05	497 817,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	260 442,07	223 082,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-69 632,30	-187 765,37
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	246 872,41	200 979,44
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	62 000,00
II	Dotacje	158 330,57	92 269,68
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	88 541,84	46 709,76
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	559,42	983,56
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	559,42	983,56
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	176 680,69	12 230,51
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	10 094,86	9 065,65
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	10 094,86	9 065,65
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	2,89	3,79
I	Odsetki, w tym:	2,89	3,79
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	186 772,66	21 292,37
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	20 198,00	19 196,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	166 574,66	2 096,37

Główny Księgowy

mgr Lucyna Hladky

DYREKTOR  
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Jan Kawulok

**CIESZYŃSKIE POGOTOWIE RATUNKOWE  
UL. BIELSKA 22, 43-400 CIESZYN**

**za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018**

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**1. Objąsniienia do bilansu**

1.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych (w zł) :

a) środki trwałe - wartość początkowa :

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	178.800,00	0,00	0,00	178.800,00
2.	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.636.071,92	0,00	0,00	1.636.071,92
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	660.567,32	4.462,00	0,00	665.029,32
4.	Środki transportu	4.418.212,26	443.054,67	0,00	4.861.266,93
5.	Inne środki trwałe	1.312.648,39	132.138,00	0,00	1.444.786,39
	<b>Razem</b>	<b>8.206.299,89</b>	<b>579.654,67</b>	<b>0,00</b>	<b>8.785.954,56</b>

b) umorzenie - amortyzacja środków trwałych ( w zł) :

L.p.	Rodzaj środków trwałych	Stan na początku roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto śr.trw. na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	-	-	-	-	178.800,00
2.	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	333.311,56	46.719,77	0,00	380.031,33	1.256.040,59
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	484.629,07	56.332,99	0,00	540.962,06	124.067,26
4.	Środki transportu	3.167.590,28	378.804,04	0,00	3.546.394,32	1.314.872,61
5.	Inne środki trwałe	896.856,79	105.124,67	0,00	1.001.981,46	442.804,93
	<b>Razem</b>	<b>4.882.387,70</b>	<b>586.981,47</b>	<b>0,00</b>	<b>5.469.369,17</b>	<b>3.316.585,39</b>



1.2. Wartość gruntów użytkowanych na podstawie umowy o nieodpłatnym użytkowaniu:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	Powierzchnia w ha: Działka 105/1 – 0,0413 Działka 105/2 – 0,0140 Działka 105/3 – 0,0511 Działka 105/4 – 0,1170 Działka 106 – 0,1089	0,3323	0	0	0,3323
	wartość	178.800,00	0,00	0,00	178.800,00

1.3. Informacja o miejscach prowadzenia działalności:

Miejsce prowadzenia działalności	Rodzaj umowy	Wynajmujący / Użyczający	Powierzchnia lokalu w m2
Siedziba CPR ul. Bielska 22, 43-400 Cieszyn	Umowa o nieodpłatnym użytkowaniu z 18.03.2004	Powiat Cieszyński	370,88
Stacja CRP Istebna Istebna 751, 43-470 Istebna	Umowa użyczenia z 26.10.2005	Gmina Istebna	88,20
Centrum Dyspozytorskie CPR ul. Wczasowa, 43-450 Ustroń	Porozumienie z 21.01.2002	Komenda Powiatowa Straży Pożarnej	współużytkowanie ze strażą pożarną
Stacja CPR Zebrzydowice ul. Kochanowskiego 28, 43-410 Zebrzydowice	Umowa najmu z 02.01.2015	Gmina Zebrzydowice	109,26
Stacja CRP Wisła ul. Dziechcinka 4 43-460 Wisła	Umowa najmu z 31.08.2016	Gmina Wisła	117,90
Stacja CRP Skoczów ul. Krzywa 4, 43-430 Skoczów	Umowa najmu z 03.04.2016	Gmina Skoczów	171,97
Stacja CRP Strumień Ul. 1 Maja 17 Strumień	Umowa najmu z 10.06.2014	Ochotnicza Straż Pożarna	75,23

1.4. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości niematerialnych i prawnych (w zł):

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Licencje na programy komputerowe	70.878,65	0,00	0,00	70.878,65
	<b>Razem</b>	<b>70.878,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.878,65</b>

1.5. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ( w zł):

L.p.	Rodzaj wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początku roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego
1.	Licencje na programy komputerowe	70.878,65	0,00	0,00	70.878,65	0,00
	<b>Razem</b>	<b>70.878,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.878,65</b>	<b>0,00</b>

1.6. Informacja na temat środków trwałych w budowie ( poz. A.II.2 aktywów bilansu )

Według stanu na dzień 31.12.2018 r. jednostka nie posiada środków trwałych w budowie.

1.7. Zapasy ( poz. B.I aktywów bilansu ) w kwocie 87.573,48 zł dotyczą materiałów ( sprzętu jednorazowego, materiałów opatrunkowych, środków dezynfekcyjnych oraz leków ), które zostały zinwentaryzowane i wycenione na dzień 31.12.2018 r. O powyższą wartość dokonano również korekty kosztów roku 2018.

1.8. Należności krótkoterminowe ( poz. B.II aktywów bilansu ) w kwocie 1.431.916,55 zł dotyczą: należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy – 1.151.497,55 zł, w tym:

- należności od NFZ – 234.562,62 zł ( w tym wymagalne: 0,00 zł )
  - należności od ZZOZ w Cieszynie – 129.041,78 zł ( w tym wymagalne: 110.478,22 zł )
  - należności od Bielskiego Pogotowia Ratunkowego – 772.734,83 zł ( w tym wymagalne: 0,00 zł )
  - należności od pozostałych jednostek – 15.158,32 zł ( w tym wymagalne: 5.972,66 zł )
- inne należności w kwocie 280.419,00 zł dotyczą należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych udzielonych z ZFŚS.

1.9. Informacja o kosztach zakończonych prac rozwojowych oraz kwocie wartości firmy - nie dotyczy.

1.10. Informacja o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw - nie dotyczy.

1.11. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Wartość początkowa odpisów aktualizujących na 01.01.2018 r. wyniosła 3.108,63 zł. Wartość rozwiązanych w 2018 roku odpisów aktualizujących wyniosła 520,20 zł. W 2018 roku utworzono odpisy aktualizujące wartość należności na łączną kwotę 555,06 zł ( w tym wartość odpisów aktualizujących wartość należności dochodzonych na drodze sądowej – 0,00 zł ). Wartość końcowa odpisów aktualizujących według stanu na 31.12.2018 r. wynosi 3.143,49 zł.

1.12. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego, akcyjnego, udziałowego) :

Wyszczególnienie	Ilość udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość kapitału	Struktura %
1. Fundusz założycielski	-	-	1.815.641,48	37,24
2. Fundusz zakładu	-	-	3.059.404,49	62,76
<b>Razem :</b>	-	-	<b>4.875.045,97</b>	100,00

1.13. Informacja o kapitałach (funduszach) zapasowych, rezerwowych i pozostałych :

Treść informacji		Rodzaj funduszu			Razem
		Założycielski	Zakładu		
Stan na początek roku obrotowego		1.815.641,48	<b>3.057.308,12</b>		4.872.949,60
Zwiększenie :	z części zysku	-	2.096,37		2.096,37
	Inne	-	-		-
Zmniejszenie :	pokrycie strat	-	-		-
	Inne	-	-		-
Stan na koniec roku obrotowego		<b>1.815.641,48</b>	<b>3.059.404,49</b>		<b>4.875.045,97</b>

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiły zwiększenia ani zmniejszenia funduszu założycielskiego jednostki.

W bieżącym roku obrotowym nastąpiło zwiększenie Funduszu Zakładu o kwotę 2.096,37 zł, w tym: 2.096,37 zł – zwiększenie Funduszu z zysku roku 2017.

1.14 Propozycje podziału zysku / pokrycia straty za rok obrotowy:

Kierownik jednostki proponuje przeznaczyć zysk osiągnięty za rok obrotowy 2018 w kwocie 166.574,66 zł na następujące cele:

- zwiększenie Funduszu Zakładu – 166.574,66 zł

1.15. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia – nie dotyczy.

1.16. Podział zobowiązań długoterminowych – nie dotyczy.

1.17 Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie dotyczy.

1.18. Zobowiązania krótkoterminowe ( poz. B.III pasywów bilansu) w kwocie 1.591.114,26 zł ( w tym wymagalne 0,00 zł ) dotyczą zobowiązań wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy – 266.906,73 zł, w tym:

- zobowiązania z tytułu kontraktów lekarskich i pielęgniarских – 192.960,44 zł,

- zobowiązania wobec pozostałych jednostek – 73.946,29 zł,

zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych – 503.902,98 zł, w tym:

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego – 87.660,00 zł,

- zobowiązania wobec ZUS – 407.799,98 zł,

- zobowiązania wobec PFRON – 8.443,00 zł,

zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 320.994,62 zł, w tym:

- wynagrodzenia ze stosunku pracy – 250.880,61 zł,

- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło – 33.952,95 zł,

- pozostałe – 36.161,06 zł.

inne zobowiązania – 25.916,16 zł,

Fundusze Specjalne – 473.393,77 zł, w tym:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 473.393,77 zł.

1.19. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 83.143,71 zł ( poz. B.IV. aktywów bilansu) składają się czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów – 8.057,54 zł - przychody roku 2018 od faktur wystawionych w 2019 roku, czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów – 68.608,76 zł – koszty polis ubezpieczeniowych do rozliczenia w następnym roku obrotowym oraz 6.477,41 zł – koszty roku 2019 z faktur wystawionych w 2018 roku.

Inne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1.250.231,27 zł (poz. B.IV.2 pasywów bilansu), w tym:

- długoterminowe – 1.018.870,31 zł, w tym:

- 320.082,18 zł – wartość podlegająca przeniesieniu na pozostałe przychody operacyjne proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przed 1 lipca 2011 r.,

- 7.231,40 zł - pozostała do rozliczenia w 2020 r. i latach następnych część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2017 roku,

- 2.234,32 zł - pozostała do rozliczenia w 2020 r. i latach następnych część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2015 roku,

- 5.463,88 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. i latach następnych część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2016 roku,

- 231.999,88 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. i latach następnych część dotacji ze Starostwa Powiatowego w Cieszynie otrzymanej w 2016 roku,

- 346.575,75 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. i latach następnych część dotacji ze Starostwa Powiatowego w Cieszynie otrzymanej w 2017 roku,

- 7.032,81 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. i latach następnych część dotacji z UM Skoczów otrzymanej w 2018 roku,

- 85.190,40 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. i latach następnych część dotacji ze Starostwa Powiatowego w Cieszynie otrzymanej w 2018 roku,

- 13.059,69 zł - pozostała do rozliczenia w 2020 r. i latach następnych część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2018 roku,

- krótkoterminowe – 231.360,96 zł, w tym:

- 51.698,15 zł – koszty dotyczące roku 2018 od faktur wystawionych w 2019 r.,
- 12.191,29 zł - wartość podlegająca przeniesieniu w 2019 roku na pozostałe przychody operacyjne proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przed 1 lipca 2011 r.,
- 2.479,80 zł - pozostała do rozliczenia w 2019 r. część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2017 r.
- 1.584,00 zł - pozostała do rozliczenia w 2019 r. część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2014 r.
- 2.233,92 zł - pozostała do rozliczenia w 2019 r. część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2015 r.
- 2.732,04 zł – pozostała do rozliczenia w 2019 r. część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2016 r.
- 56.000,04 zł – pozostała do rozliczenia w 2019 r. część dotacji ze Starostwa Powiatowego w Cieszynie otrzymanej w 2016 r.
- 76.014,12 zł – pozostała do rozliczenia w 2019 r. część dotacji ze Starostwa Powiatowego w Cieszynie otrzymanej w 2017 r.
- 21.297,60 zł – pozostała do rozliczenia w 2019 r. część dotacji ze Starostwa Powiatowego w Cieszynie otrzymanej w 2018 r.
- 3.334,44 zł – pozostała do rozliczenia w 2019 r. część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2018 r.,
- 1.795,56 zł – pozostała do rozliczenia w 2019 r. część dotacji z UM Skoczów otrzymanej w 2018 r.

1.20. Informacja o zobowiązaniach warunkowych – nie dotyczy.

1.21. Informacja o środkach pieniężnych zgromadzonych na rachunku Vat

Wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku Vat według stanu na dzień 31.12.2018r. wyniosła 120,52 zł.

## 2. Objasnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport, WDT) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów :

Przychody netto ze sprzedaży	Razem	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż eksportowa/ WDT/ Świadczenie usług poza terytorium kraju
1. produktów	-	-	-
2. usług w tym:	<u>12.393.852,97</u>	<u>12.391.084,97</u>	<u>2.768,00</u>
a) usługi medyczne, w tym:	<u>12.240.447,57</u>	<u>12.237.679,57</u>	<u>2.768,00</u>
- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ (podst. opieka zdrowotna, transport sanitarny)	2.807.998,14	2.807.998,14	

- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla BPR (ratownictwo medyczne)	9.092.529,45	9.092.529,45	
- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla zakładów opieki zdrowotnej	288.045,15	285.277,15	2.768,00
- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla pozostałych podmiotów	51.874,83	51.874,83	
<i>b) pozostałe usługi, w tym:</i>	<u>153.405,40</u>	<u>153.405,40</u>	
- wynajem garaży i miejsc parkingowych	29.065,00	29.065,00	
- transport odpadów	123.694,80	123.694,80	
- pozostałe przychody	645,60	645,60	
3. towarów	-	-	-
<b>Razem :</b>	<b>12.393.852,97</b>	<b>12.391.084,97</b>	<b>2.768,00</b>

2.2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne - nie dotyczy.

2.3. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych oraz wartość zapasów – nie dotyczy.

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym

lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie dotyczy.

2.5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto)

### Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych za 2018 rok

A.		podatkowe	bilansowe
<b>1.</b>	<b>Przychody bilansowe niżej wymienione</b>	<b>12 650 820,24</b>	<b>12 650 820,24</b>
	1) Przychody ze sprzedaży działalności zdrowotnej	12 240 447,57	
	2) Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	153 405,40	
	3) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	
	4) Dotacje krajowe na działalność bieżącą	1 140,00	
	5) Pozostałe przychody operacyjne	245 732,41	
	6) Przychody finansowe	10 094,86	
<b>2.</b>	<b>Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 pdop</b>	<b>157 710,77</b>	
	1) Nadwykonania zafakturowane w okresie następnym za rok bieżący (art. 12 ust. 3a) - nieratujące życia vide interpretacji IS	0,00	
	2) Kwoty umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów) związanych z realizacją programu restrukturyzacji ZOZ wynikającego z ustawy o restrukturyzacji (ust. 4 pkt 8 c) - vide art. 4a pkt 5 f	0,00	

	3) Naliczone odsetki od należności (ust. 4 pkt. 2)	0,00	
	4) Rozwiązanie wszelkiego rodzaju odpisów oraz rezerw tworzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości, a niezaliczonych w poprzednich okresach do KUP (ust. 4 pkt 6a)	520,20	
	5) Zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty na PFRON (ust. 4 pkt. 6b)	0,00	
	6) Zwrócone inne wydatki nie zaliczone wcześniej do KUP (ust. 4 pkt 6a)	0,00	
	7) Korekta o przychody za refaktury mediów za 12/2018 wystawione w 01/2019 r.	0,00	
	8) Naliczone kary umowne, odszkodowania ale niezapłacone	0,00	
	9) Dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	0,00	
	10) Przychody z tytułu rozliczenia amortyzacji od środków trwałych sfinansowanych z dotacji w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów	157 190,57	
		<b>132 138,00</b>	
<b>3.</b>	<b>Przychody podatkowe nieuwjęte w wyniku</b>		
	1) Otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód bilansowy w latach ubiegłych	0,00	
	2) Otrzymane w 2018 roku środki z NFZ z wygranych wyroków, ugód z lat ubiegłych księgowanych na błąd, lub w ogóle nie księgowanych w latach ubiegłych	0,00	
	3) Otrzymane w 2018 roku kasowo odszkodowania zaksięgowane na przychody w latach ubiegłych	0,00	
	4) Różnice kursowe dodatnie zrealizowane zaksięgowane memoriałowo jako przychód w okresie ubiegłym	0,00	
	5) Darowizny środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych otrzymane od osób fizycznych lub prawnych (Art. 12 ust. 2) księgowane w 2018 r. na rozliczenia międzyokresowe przychodów środków trwałych	0,00	
	6) Środki otrzymane na pokrycie ujemnego wyniku zgodnie z art. 59 ust. 2 ustawy o dział leczniczej	0,00	
	7) Otrzymane dotacje celowe na inwestycje (budowę, zakup środków trwałych art. 17 pkt 21) księgowane w 2018 r. na rozliczenia międzyokresowe przychodów środków trwałych	132 138,00	
	8) Otrzymane dotacje z UE na działalność inwestycyjną Art. 17 pkt 52 lub 53	0,00	
	9) Otrzymane dotacje, subwencje na zakup śr. trwałych z poza budżetu ( np. WFOŚ, PFRON, UP, firm ) księgowane na rozliczenia	0,00	
	10) Przychody z nadwykonań z 2017 roku zafakturowanych w 2018 r. wyłączonych z przychodów podatkowych w 2017 r.	0,00	
	11) Przychody z nieodpłatnych świadczeń np. z tyt. używania urządzeń do testowania na poziomie amortyzacji	0,00	
<b>4.</b>	<b>Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3) – poz. 40 i 48 CIT-8</b>	<b>12 625 247,47</b>	<b>12 650 820,24</b>
<b>B.</b>	<b>KOSZTY PODATKOWE</b>		
<b>I.</b>	<b>Koszty bilansowe (koszty rodzajowe skorygowane o zmianę stanu produktów i obroty wewnętrzne, koszt zakupu sprzedanych materiałów i towarów, koszty operacyjne, koszty finansowe )</b>	<b>12 464 047,58</b>	<b>12 464 047,58</b>

1) <i>Nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, ale niepowodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową), lub niestanowiące jeszcze wydatku</i>	451 644,10	
a) amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63)	155 612,59	
8b) naliczone wynagrodzenia osobowe za 2018 rok, ale nie wypłacone w terminach wynikających z regulaminu pracy, kodeksu pracy lub UZP art. 15 ust 4g i art. 16 pkt 57	0,00	
c) niewypłacone w 2018 roku wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło itp. np. za 12/2018 obciążające koszty 2018 r., a wypłacone w 01/2019 (art. 16 ust. 1 pkt 57)	95 406,50	
d) nieopłacone lub opłacone po terminie do ZUS składki, w części finansowanej przez płatnika składek (art. 15 ust. 4h i art. 16 ust. 1 pkt. 57, a obciążające koszty 2018 roku, składki ZUS od wynagrodzeń za 12/2018 wypłaconych w 01/2019 - opłacone w 02/2019 r. czyli po 15.01.2019 do ZUS oraz składki ZUS od wynagrodzeń za 11/2018 wypłaconych w 12/2018 opłacone w 01/2019, czyli po 15.12.2018 do ZUS	190 486,95	
e) wierzytelności odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20)	0,00	
f) odpisy tworzone na pokrycie wierzytelności, których ściagalność nie została uprawdopodobniona lub udowodniona (art. 16 ust. 1 pkt. 25, 26)	555,06	
g) naliczone lecz niezapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	0,00	
h) nie przelana na rachunek bankowy wartość naliczonego odpisu na ZFŚS (art. 16 ust. 1 pkt. 9b)	0,00	
i) koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt. 58 (wyłącza się koszty najczęściej do wysokości otrzymanych dotacji bieżących)	1 140,00	
j) wpłaty na PFRON zaliczone w koszty lecz niezapłacone w roku podatkowym za 12/2018 zapłacone w 01/2019	8 443,00	
k) odsetki budżetowe naliczone memoriałowo, lecz nie zapłacone	0,00	
l) ujemne różnice kursowe niezrealizowane	0,00	
ł) tworzone rezerwy w ciężar kosztów na podstawie ustawy o rachunkowości na świadczenia pracownicze (np. na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, na niewykorzystane urlopy itp.),	0,00	
m) tworzone rezerwy na toczące się sprawy sporne w sądzie zgodnie z ustawą o rachunkowości obciążające koszty	0,00	
n) wszelkie inne rezerwy tworzone na podstawie ustawy o rachunkowości w ciężar kosztów (np. na odsetki zwłoki od dostawców naliczane memoriałowo)	0,00	
o) wszelkiego typu odpisy aktualizacyjne majątku obrotowego dokonywane w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (np. aktualizujące wartość zapasów),	0,00	
p) ujemna korekta VAT dotycząca 2018 r. - zaksięgowana w 2018 roku w pozostałe koszty operacyjne	0,00	
r) koszty reprezentacji (pkt 28)	0,00	



s) podatek VAT naliczony z wyjątkiem przypadków, gdy podatek VAT dotyczy zakupu do działalności zwolnionej, albo wg przepisów nie przysługuje obniżenie albo zwrot tego podatku	0,00	
t) Korekta o koszty dotycząca refaktur za media za 12/2018 zafakturowane w 01/2019	0,00	
u) nadwyżka amortyzacji i ubezpieczenia AC przy zakupie samochodu osob pow. 20 tys. Euro	0,00	
w) zapłata gotówką za transakcje przekraczające 15 tys. zł dla przedsiębiorców	0,00	
<b>2) Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku</b>	<b>98 461,37</b>	
a) koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 17) - komornik	0,00	
b) grzywny, kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym oraz odsetki od tych kar (art. 16 ust. 1 pkt. 17)	0,00	
c) odsetki zwłoki od nieterminowych wpłat do budżetu, ZUS, PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	0,00	
d) kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu niewykonania nakazów organów dot. BHP (art. 16 ust. 1 pkt. 19b)	0,00	
e) wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 36) za okres od 01/2018 do 11/2018 sfinansowane ze środków własnych	90 685,00	
f) kary umowne nałożone przez NFZ np. za złą dokumentację i zapłacone wg Inter IS nie są wydatkowane na działalność statutową	0,00	
g) zapłacony zaległy ZUS po kontroli za zleceniobiorcę/ pracownika - interpretacje KIS	0,00	
h) podatek należny z wyjątkiem należnego od importu, albo od przekazania na potrzeby reprezentacji czy reklamy	0,00	
i) składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (np. ZPRM, SZPZOZ ) zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 37)	1 626,00	
j) opłacone składki dla pracodawców przekraczające 0,15 % wynagrodzeń wypłaconych w 2017 roku, stanowiących podstawę naliczania składek ZUS (art. 16 ust. 1 pkt 37c)	0,00	
k) straty w wyniku utraty zapłaconych przedpłat i zaliczek na poczet zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 56)	0,00	
l) Wypłacone odszkodowania z tyt. nieprawidłowego rozwiązania umowy o pracę	0,00	
ł) koszty reprezentacji ( art. 16 ust. 1 pkt 28)	6 150,37	
<b>3) Koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku, a nie ujęte w wyniku finansowym</b>	<b>7 845,00</b>	
a) zapłacony w 2018 r. PFRON ujęty w kosztach okresu poprzedniego (np. 12/2017)	7 845,00	
b) zapłacone odsetki budżetowe w 2018 r. ujęte w kosztach poprzedniego okresu (od podatków, ZUS, PFRON, itp.)	0,00	
<b>4) Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym</b>	<b>245 039,25</b>	
1) Zapłacone w 2018 r. odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych lat ubiegłych	0,00	

	2) Wyplacone w 2018 r. wynagrodzenia osobowe zaliczone w koszty okresu ubiegłego i nie będące KUP np. za 12/2017 wyplacone po 10.01.2018 niezgodnie z przepisami	0,00	
	3) wyplacone w 2018 r. należności z tytułu umów zlecenia, o dzieło itp. zaliczone w koszty okresu ubiegłego i nie będące KUP ( np. za 12/2017 wyplacone w 01/2018 )	61 803,19	
	4) Skadki ZUS w części finansowanej przez pracodawcę od wynagrodzeń należnych za 11/2017 oraz 12/2017 wyplaconych w 12/2017 oraz 01/2018, które zostały wplacone do ZUS w 01/2018 oraz w 02/2018	183 236,06	
	5) Wyrównanie – przelew odpisu na ZFŚS z roku ubiegłego	0,00	
	6) Zaplacone w 2018 roku faktury wyłączone w 2017 z KUP	0,00	
	7) Różnice kursowe ujemne - zrealizowane	0,00	
	<b>Koszty uzyskania przychodów poz. 50 i 64 CIT 8 tj. BI-B1-B2+B4</b>	<b>12 158 981,36</b>	
	<b>Koszty bilansowe</b>		<b>12 464 047,58</b>
<b>C.</b>	<b>WYNIK PODATKOWY (A-B)</b>	<b>466 266,11</b>	
	– dochód poz. 66 i 72 CIT-8 lub strata poz. 68 i 74 CIT-8		
<b>D.</b>	<b>WYNIK BILANSOWY brutto</b>		<b>186 772,66</b>
<b>E.</b>	<b>Podstawa opodatkowania (B2 + B3) = (poz. 98 i p. 104 CIT-8)</b>	<b>106 306,37</b>	
<b>F.</b>	<b>Stawka podatku 19% lub dla małych podatników 15% poz. 106 CIT-8</b>		
<b>G.</b>	<b>Podatek należny E x 19% poz. 107 i 109 CIT-8)</b>	<b>20 198</b>	

2.6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy.

2.7. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy.

2.8. Informacja o przychodach lub kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy.

### 3. Objasnienie niektórych zagadnień osobowych

3.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Z tego :		Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim
		Kobiety	Mężczyźni	
Ogółem zatrudnienie, z tego:	92,67	12,00	80,67	93,25
- lekarze	-	-	-	0,00
- pielęgniarki	3,00	3,00	-	3,00
- pielęgniarze	5,00	-	5,00	5,00
- sanitariusze	1,00	-	1,00	1,00
- kierowcy	4,50	-	4,50	5,08
- administracja	9,00	6,00	3,00	9,00
- ratownicy	68,17	3,00	65,17	68,00
- mechanicy	2,00	-	2,00	2,17

3.2. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących – nie dotyczy.

3.3. Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny – nie dotyczy.

3.4. Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy.

3.5. Informacja o dokonanych w roku obrotowym zmian polityki rachunkowości, w tym metod wyceny – nie dotyczy.

Cieszyn dnia, 25.03.2019 r.

**Główny Księgowy**

*mgr Lucyna Hladky*

.....

( Główny księgowy )

**DYREKTOR**  
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

**Jan Kawulok**

( Dyrektor )

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA WZAJEMNE WEDŁUG STANU NA 31.12.2018

Nazwa jednostki, wobec której występuje należność lub zobowiązanie	Należności		Zobowiązania	
	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota	Pozycja w bilansie
Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Cieszynie	129 041,78	B.II.3a	0,00	-
<b>RAZEM</b>	<b>129 041,78</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>

Data sporządzenia: 25.03.2019 r.

Główny Księgowy

*mgr Lucyna Hładky*

.....  
(Główny księgowy)

**DYREKTOR**  
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

*Jan Kawulok*

.....  
(Dyrektor)