

Uchwała Nr 432 /ZP/VI/20
Zarządu Powiatu Cieszyńskiego
z dnia 23 kwietnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Cieszyńskiego
Pogotowia Ratunkowego w Cieszynie za 2019 rok

Na podstawie :

- art.32 ust.1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn. zm),
- art. 53 ust. 1 w związku z art.3 ust.1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.),
- § 13 ust. 2 Statutu Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego nadanego Uchwałą nr XXI/163/12 Rady Powiatu Cieszyńskiego z dnia 24 kwietnia 2012 roku,

Zarząd Powiatu uchwała:

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego w Cieszynie za 2019 rok, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2

Zatwierdzić zysk netto z działalności za rok 2019 w kwocie 110.131,55 zł.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Powiatu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu

Mieczysław Szczurek Janina Żagan Stanisław Malina Jan Poloczek Marcin Ślęk



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO
ZA 2019 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 01.01.2019 do 31.12.2019

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 2019, 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 01.01.2019 do 31.12.2019.

4. Informacja o kontynuowaniu działalności przez jednostkę

Sprawozdanie finansowe za 2019 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 niezmienionym 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 2019 nie zawiera danych łącznych.

6. Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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.

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

**CIEŻYŃSKIE POGOTOWIE
RATUNKOWE**

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	3 429 361,22	3 316 585,39	A	Kapitał (fundusz) własny	5 151 752,18	5 041 620,63
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 815 641,48	1 815 641,48
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 225 979,15	3 059 404,49
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 429 361,22	3 316 585,39	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	2 935 067,01	3 316 585,39		- 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	1 209 320,82	1 256 040,59	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	74 354,88	124 067,26	VI	Zysk (strata) netto	110 131,55	166 574,66
d)	środki transportu	1 119 522,10	1 314 872,61	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	353 069,21	442 804,93	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 149 332,47	2 841 345,53
2	Środki trwałe w budowie	494 294,21	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	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	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 663 325,45	1 591 114,26
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 156 626,54	1 117 720,49
B	Aktywa obrotowe	4 871 723,43	4 566 380,77	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	97 016,42	87 573,48	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	97 016,42	87 573,48	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	281 473,00	266 906,73
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	281 473,00	266 906,73
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 429 481,60	1 431 916,55	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	507 769,25	503 902,98
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	332 101,52	320 994,62
	- do 12 miesięcy			i)	inne	35 282,77	25 916,16
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	506 698,91	473 393,77
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 486 007,02	1 250 231,27
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 486 007,02	1 250 231,27
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	1 195 478,18	1 018 870,31
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	290 528,84	231 360,96
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 429 481,60	1 431 916,55				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 133 548,64	1 151 497,55				
	- do 12 miesięcy	1 133 548,64	1 151 497,55				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	295 932,96	280 419,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 241 725,88	2 963 747,03			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 241 725,88	2 963 747,03			
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	3 241 725,88	2 963 747,03			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 241 725,88	2 963 747,03			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	103 499,53	83 143,71			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	8 301 084,65	7 882 966,16			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 301 084,65	7 882 966,16

Główny Księgowy

mgr Lucyna Hładky

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Jan Kawulok

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	12 861 684,88	12 393 852,97
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	12 861 684,88	12 393 852,97
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	12 987 884,74	12 463 485,27
I	Amortyzacja	549 721,03	586 981,47
II	Zużycie materiałów i energii	1 013 702,83	1 073 799,61
III	Usługi obce	3 363 698,20	3 178 154,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	132 616,33	121 786,52
		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	6 155 910,36	5 901 972,08
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	– emerytalne	1 527 053,87	1 340 348,94
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	558 890,33	535 677,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	245 182,12	260 442,07
		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-126 199,86	-69 632,30
D	Pozostałe przychody operacyjne	231 609,33	246 872,41
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	186 942,45	158 330,57
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	44 666,88	88 541,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	431,49	559,42
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	431,49	559,42
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	104 977,98	176 680,69
G	Przychody finansowe	26 899,87	10 094,86
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	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:	26 899,87	10 094,86
	– 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
		0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1,30	2,89
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych	1,30	2,89
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
		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	131 876,55	186 772,66
J	Podatek dochodowy	21 745,00	20 198,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	110 131,55	166 574,66

Główny Księgowy

mgr Lucyna Hladky

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Jan Kawulok

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

za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Objasnienia 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	665 029,32	1 439,00	0,00	666 468,32
4.	Środki transportu	4 861 266,93	144 355,43	0,00	5 005 622,36
5.	Inne środki trwałe	1 444 786,39	22 408,22	0,00	1 467 194,61
	Razem	8 785 954,56	168 202,65	0,00	8 954 157,21

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	380 031,33	46 719,77	0,00	426 751,10	1 209 320,82
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	540 962,06	51 151,38	0,00	592 113,44	74 354,88
4.	Środki transportu	3 546 394,32	339 705,94	0,00	3 886 100,26	1 119 522,10
5.	Inne środki trwałe	1 001 981,46	112 143,94	0,00	1 114 125,40	353 069,21
	Razem	5 469 369,17	549 721,03	0,00	6 019 090,20	2 935 067,01

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	372,50
Stacja CRP Istebna Istebna 751, 43-470 Istebna	Umowa użyczenia z 26.10.2005	Gmina Istebna	95,40
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	134,78
Stacja CRP Wisła ul. Dziechcinka 4 43-460 Wisła	Umowa najmu z 31.08.2016	Gmina Wisła	86,15
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
	Razem	70 878,65	0,00	0,00	70 878,65

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
	Razem	70 878,65	0,00	0,00	70 878,65	0,00

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

Wartość środków trwałych w budowie według stanu na dzień 31.12.2019 r. wynosi 494 294,21 zł i dotyczy zakupu ambulansu sanitarnego marki Mercedes Benz Sprinter oraz sprzętu medycznego, który został przyjęty do użytkowania w styczniu 2020 r.

1.7. Zapasy (poz. B.I aktywów bilansu) w kwocie 97 016,42 zł dotyczą materiałów (sprzętu jednorazowego, materiałów opatrunkowych, środków dezynfekcyjnych oraz leków), które zostały zinwentaryzowane i wycenione na dzień 31.12.2019 r. O powyższą wartość dokonano również korekty kosztów roku 2019.

1.8. Należności krótkoterminowe (poz. B.II aktywów bilansu) w kwocie 1 429 481,60 zł dotyczą: należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy – 1 133 548,64 zł, w tym:

- należności od NFZ – 246 033,75 zł (w tym wymagalne: 0,00 zł)
 - należności od ZZOZ w Cieszynie – 62 472,05 zł (w tym wymagalne: 46 786,23 zł)
 - należności od Bielskiego Pogotowia Ratunkowego – 807 984,16 zł (w tym wymagalne: 0,00 zł)
 - należności od pozostałych jednostek – 17 058,68 zł (w tym wymagalne: 3 684,39 zł)
- inne należności w kwocie 295 932,96,00 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 01.01.2019 r. wyniosła 3 143,49 zł. Wartość rozwiązanych w 2019 roku odpisów aktualizujących wyniosła 7,13 zł. W 2019 roku utworzono odpisy aktualizujące wartość należności na łączną kwotę 184,50 zł (w tym wartość odpisów aktualizujących wartość należności dochodzonych na drodze sądowej – 0,00 zł). Wartość końcowa odpisów aktualizujących według stanu na 31.12.2019 r. wynosi 3 320,86 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	36,01
2. Fundusz zakładu	-	-	3 225 979,15	63,99
Razem :	-	-	5 041 620,63	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	3 059 404,49			4 875 045,97
Zwiększenie :	z części zysku	-	166 574,66			166 574,66
	Inne	-	-			-
Zmniejszenie :	pokrycie strat	-	-			-
	Inne	-	-			-
Stan na koniec roku obrotowego		1 815 641,48	3 225 979,15			5 041 620,63

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

W bieżącym roku obrotowym nastąpiło zwiększenie Funduszu Zakładu o kwotę 166 574,66 zł, w tym: 166 574,66 zł – zwiększenie Funduszu z zysku roku 2018.

1.14 Propozycje podziału zysku / pokrycia straty za rok obrotowy:

Kierownik jednostki proponuje przeznaczyć zysk osiągnięty za rok obrotowy 2019 w kwocie 110 131,55 zł na następujące cele:

- zwiększenie Funduszu Zakładu – 110 131,55 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 1 663 325,44 zł (w tym wymagalne 0,00 zł) dotyczą zobowiązań wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy – 281 473,00 zł, w tym:

- zobowiązania z tytułu kontraktów lekarskich i pielęgniarskich – 227 250,60 zł,

- zobowiązania wobec pozostałych jednostek – 74 222,40 zł,

zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych – 507 769,25 zł, w tym:

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego – 75 048,00 zł,
- zobowiązania wobec ZUS – 423 630,25 zł,
- zobowiązania wobec PFRON – 8 091,00 zł,

zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 332 101,52 zł, w tym:

- wynagrodzenia ze stosunku pracy – 245 359,97 zł,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło – 32 784,55 zł,
- pozostałe – 53 957,00 zł.

inne zobowiązania – 35 282,77 zł,

Fundusze Specjalne – 506 698,91 zł, w tym:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 506 698,91 zł.

1.19. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 103 499,53 zł (poz. B.IV. aktywów bilansu) składają się czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów – 12 308,49 zł - przychody roku 2019 od faktur wystawionych w 2020 roku, czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów – 89 488,24 zł – koszty polis ubezpieczeniowych do rozliczenia w następnym roku obrotowym oraz 1 702,80 zł – koszty roku 2020 z faktur wystawionych w 2019 roku.

Inne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1 486 007,02 zł (poz. B.IV.2 pasywów bilansu), w tym:

- długoterminowe – 1 195 478,18 zł, w tym:

- 307 890,90 zł - wartość podlegająca przeniesieniu na poz. przych. oper. proporcjonalnie do odpisów amort. od śr. trw. otrzymanych nieodpłatnie lub z dotacji przed 01.07.2011,
- 4 751,96 zł – pozostała do rozliczenia w 2021 r. i latach następnych część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2017 roku
- 9 725,25 zł – pozostała do rozliczenia w 2021 r. i latach następnych część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2018 roku
- 2 731,84 zł – pozostała do rozliczenia w 2021 r. i latach następnych część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2016 roku
- 6 020,08 zł – pozostała do rozliczenia w 2021 r. i latach następnych część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2019 roku
- 175 999,84 zł – pozostała do rozliczenia w 2021 roku i latach następnych część dotacji ze Starostwa otrzymanej w 2016 roku
- 270 561,63 zł – pozostała do rozliczenia w 2021 roku i latach następnych część dotacji ze Starostwa otrzymanej w 2017 roku
- 63 892,80 zł – pozostała do rozliczenia w 2021 roku i latach następnych część dotacji ze Starostwa otrzymanej w 2018 roku

- 5 237,25 zł – pozostała do rozliczenia w 2021 roku i latach następnych część dotacji z UM Skoczów otrzymanej w 2018 roku

- 348 666,63 zł – pozostała do rozliczenia w 2021 roku i latach następnych część dotacji z Ministerstwa Zdrowia otrzymanej w 2019 roku

- krótkoterminowe – 290 528,84 zł, w tym:

- 49 686,35 zł – koszty dot. roku 2019 od faktur wyst. w 2020 r.

- 12 191,28 zł – wartość podlegająca przeniesieniu w 2020 r. na poz. przych. oper. proporcjonalnie do odpisów amort. od śr. trw. otrzymanych nieodpłatnie lub z dotacji przed 01.07.2011

- 2 479,44 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2017 roku

- 2 234,32 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2015 roku

- 2 732,04 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2016 roku

- 8 094,92 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2019 roku

- 56 000,04 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. część dotacji ze Starostwa otrzymanej w 2016 roku

- 76 014,12 zł - pozostała do rozliczenia w 2020 r. część dotacji ze Starostwa otrzymanej w 2017 roku

- 1 795,56 - pozostała do rozliczenia w 2020 r. część dotacji z UM Skoczów otrzymanej w 2018 roku

- 3 334,44 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. część dotacji z FZŚC otrzymanej w 2018 roku

- 21 297,60 zł - pozostała do rozliczenia w 2020 r. część dotacji ze Starostwa otrzymanej w 2018 roku

- 3 335,36 zł- pozostała do rozliczenia w 2020 r. część dotacji z UM Skoczów otrzymanej w 2019 roku

- 51 333,37 zł – pozostała do rozliczenia w 2020 r. część dotacji z Ministerstwa Zdrowia otrzymanej w 2019 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 31.12.2019r. wyniosła 158,12 zł.

2. Objąsnienia 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>12 861 684,88</u>	<u>12 859 174,88</u>	<u>2 510,00</u>
a) usługi medyczne, w tym:	<u>12 655 184,45</u>	<u>12 652 674,45</u>	<u>2 510,00</u>
- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ (podst. opieka zdrowotna, transport sanitarny)	2 996 470,93	2 996 470,93	
- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla BPR (ratownictwo medyczne)	9 427 684,35	9 427 684,35	
- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla zakładów opieki zdrowotnej	183 948,50	181 438,50	2 510,00
- przychody ze sprzedaży usług medycznych dla pozostałych podmiotów	47 080,67	47 080,67	
b) pozostałe usługi, w tym:	<u>206 500,43</u>	<u>206 500,43</u>	
- wynajem garaży i miejsc parkingowych	29 422,60	29 422,60	
- transport odpadów	176 367,43	176 367,43	
- pozostałe przychody	710,40	710,40	
3. towarów	-	-	-
Razem :	12 861 684,88	12 859 174,88	2 510,00

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 2019 rok

A.		podatkowe	bilansowe
1.	Przychody bilansowe niżej wymienione	13 120 194,08	13 120 194,08
	1) Przychody ze sprzedaży działalności zdrowotnej	12 655 184,45	
	2) Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	206 500,43	
	3) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	
	4) Dotacje krajowe na działalność bieżącą	7 279,64	
	5) Pozostałe przychody operacyjne	224 329,69	
	6) Przychody finansowe	26 899,87	
2.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 pdop	179 669,94	
	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)	7,13	
	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 12/2019 wystawione w 01/2020 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	179 662,81	
3.	Przychody podatkowe nieuwjęte w wyniku	417 450,36	
	1) Otrzymane odsetki od należności zaksięgowane jako przychód bilansowy w latach ubiegłych	0,00	
	2) Otrzymane w 2019 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 2019 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 2019 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 2019 r. na rozliczenia międzyokresowe przychodów środków trwałych	417 450,36	
	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 2018 roku zafakturowanych w 2019 r. wyłączonych z przychodów podatkowych w 2018 r.	0,00	
	11) Przychody z nieodpłatnych świadczeń np. z tyt. używania urządzeń do testowania na poziomie amortyzacji	0,00	
4.	Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3) – poz. 49 i 57 CIT-8	13 357 974,50	13 120 194,08
B.	KOSZTY PODATKOWE		
I.	Koszty bilansowe (koszty rodzajowe skorygowane o zmianę stanu produktów i obroty wewnętrzne, koszt zakupu sprzedanych materiałów i towarów, koszty operacyjne, koszty finansowe)	12 988 317,53	12 988 317,53
	<i>1) Nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, ale niepowodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową), lub niestanowiące jeszcze wydatku</i>	514 401,10	
	a) amortyzacja od nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych innymi środkami (art. 16 ust. 1 pkt. 48 i 63)	181 681,32	
	8b) naliczone wynagrodzenia osobowe za 2019 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 2019 roku wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia, o dzieło itp. np. za 12/2019 obciążające koszty 2019 r., a wypłacone w 01/2020 (art. 16 ust. 1 pkt 57)	118 685,15	
	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 2019 roku, składki ZUS od wynagrodzeń za 12/2019 wypłaconych w 01/2020 - opłacone w 02/2020 r. czyli po 15.01.2020 do ZUS oraz składki ZUS od wynagrodzeń za 11/2019 wypłaconych w 12/2019 opłacone w 01/2020, czyli po 15.12.2019 do ZUS	197 479,49	
	e) wierzytelności odpisane jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20)	0,00	
	f) odpisy tworzone na pokrycie wierzytelności, których ściągальność nie została uprawdopodobniona lub udowodniona (art. 16 ust. 1 pkt. 25, 26)	184,50	
	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)	7 279,64	
	j) wpłaty na PFRON zaliczone w koszty lecz niezapłacone w roku podatkowym za 12/2019 zapłacone w 01/2020	9 091,00	

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 2019 r. - zaksięgowana w 2019 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 12/2019 zafakturowane w 01/2020	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	
2) Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	106 003,05	
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 01/2019 do 11/2019 sfinansowane ze środków własnych	96 854,00	
f) kary umowne nałożone przez NFZ np. za złą dokumentację i zapłacone wg Inter IS nie są wydatkowane na działalność statutową	245,36	
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, ŚZPZOZ) zapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 37)		
	1 626,00	

j) opłacone składki dla pracodawców przekraczające 0,15 % wynagrodzeń wypłaconych w 2018 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)		7 277,69
3) Koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku, a nie ujęte w wyniku finansowym		8 443,00
a) zapłacony w 2019 r. PFRON ujęty w kosztach okresu poprzedniego (np. 12/2018)		8 443,00
b) zapłacone odsetki budżetowe w 2019 r. ujęte w kosztach poprzedniego okresu (od podatków, ZUS, PFRON, itp.)		0,00
4) Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym		285 893,45
1) Zapłacone w 2019 r. odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych lat ubiegłych		0,00
2) Wypłacone w 2019 r. wynagrodzenia osobowe zaliczone w koszty okresu ubiegłego i nie będące KUP np. za 12/2018 wypłacone po 10.01.2019 niezgodnie z przepisami		0,00
3) wypłacone w 2019 r. należności z tytułu umów zlecenia, o dzieło itp. zaliczone w koszty okresu ubiegłego i nie będące KUP (np. za 12/2018 wypłacone w 01/2019)		95 406,50
4) Składki ZUS w części finansowanej przez pracodawcę od wynagrodzeń należnych za 11/2018 oraz 12/2018 wypłaconych w 12/2018 oraz 01/2019, które zostały wpłacone do ZUS w 01/2019 oraz w 02/2019		190 486,95
5) Wyrównanie – przelew odpisu na ZFŚS z roku ubiegłego		0,00
6) Zapłacone w 2019 roku faktury wyłączone w 2018 z KUP		0,00
7) Różnice kursowe ujemne - zrealizowane		0,00
Koszty uzyskania przychodów poz. 59 i 73 CIT 8 tj. BI-B1-B2+B4		12 653 806,83
Koszty bilansowe		12 988 317,53
C. WYNIK PODATKOWY (A-B)		704 167,67
– dochód poz. 75 i 81 CIT-8 lub		
strata poz. 77 i 79 i 83 CIT-8		
D. WYNIK BILANSOWY brutto		131 876,55
E. Podstawa opodatkowania (B2 + B3) = (poz. 108 i p. 119 CIT-8)		114 446,05
F. 8		
G. Podatek należny E x 19% poz. 124 lub 125 i 128 CIT-8)		21 745

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. objaśnienie 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:	92,25	11,92	80,33	92,67
- lekarze	-	-	-	-
- pielęgniarki	3,00	3,00	-	3,00
- pielęgniarze	5,00	-	5,00	5,00
- sanitariusze	1,00	-	1,00	1,00
- kierowcy	4,16	-	4,16	4,50
- administracja	8,92	5,92	3,00	9,00
- ratownicy	68,17	3,00	65,17	68,17
- mechanicy	2,00	-	2,00	2,00

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, 20.03.2020 r.

Główny księgowy

mgr Lucyna Hladky

.....
(Główny księgowy)

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Jan Kawiłuk
.....
(Dyrektor)