

**UCHWAŁA NR VI/73/2019**  
**Rady Gminy w Chojnicach**

z dnia 26 kwietnia 2019 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Samodzielnej Publicznej Przychodni Wiejskiej Gminy Chojnice za 2018 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. - Dz. U. z 2019 r., poz. 351), art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. „h” z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. - Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. - Dz. U. z 2019 r., poz. 492)

**Rada Gminy**  
**uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe Samodzielnej Publicznej Przychodni Wiejskiej Gminy Chojnice za 2018 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chojnice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez jej wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Chojnicach oraz zamieszczeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady

**Ryszard Kontek**

B I L A N S

sporządzony na dzień 31.12.2018

**SAMODZIELNA POCZTYWNA**  
Liczymy ludzi, nie tylko głosy  
89-000-00001 ul. Kościelna 9  
tel. 052 396 7300 fax 052 396 7589  
wot. Pomorskie

Aktywa	01.01.2018	31.12.2018	Pasywa	01.01.2018	31.12.2018
	1	2		1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>627 041,59</b>	<b>1 958 921,95</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 862 448,72</b>	<b>3 653 157,54</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 691 771,33	2 862 448,72
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2 Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	627 041,59	1 958 921,95	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1 Środki trwałe	627 041,59	1 958 921,95	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	170 677,39	790 708,82
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	621 350,14	1 139 831,02	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 691,45	3 370,05	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>195 883,25</b>	<b>899 449,21</b>
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2 Środki trwałe w budowie		815 720,88	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1 Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2 Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1 Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2 Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3 Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	195 883,25	899 449,21
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4 Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	157 421,52	866 069,33
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 431 290,38</b>	<b>2 593 684,80</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	88 084,24	770 634,30
I. Zapasy	11 336,18	11 630,10	- do 12 miesięcy	88 084,24	770 634,30
1 Materiały	11 336,18	11 630,10	- powyżej 12 miesięcy		
2 Polprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3 Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4 Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	64 559,61	87 148,03
5 Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	4 777,67	8 287,00
II. Należności krótkoterminowe	395 215,36	476 436,40	i) inne		
1 Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	38 461,73	33 379,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	396 215,36	476 436,40	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	367 765,61	450 755,15			
- do 12 miesięcy	367 765,61	450 755,15			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	28 449,75	25 681,25			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 969 197,92	2 020 717,99			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 969 197,92	2 020 717,99			
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	1 969 197,92	2 020 717,99			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 969 197,92	2 020 717,99			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 540,92	84 900,51			
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 058 331,97</b>	<b>4 552 606,75</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>3 058 331,97</b>	<b>4 552 606,75</b>

Chojnice, dnia 12.02.2019

*Wojciech Fijałkowski*

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

*Leokadia Kawałski*

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 za okres  
 od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018.....  
 (Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 362 001,83</b>	<b>4 831 653,79</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 362 001,83	4 831 653,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 239 389,47</b>	<b>4 588 253,17</b>
I. Amortyzacja	20 344,67	20 801,52
II. Zużycie materiałów i energii	264 207,24	337 363,63
III. Usługi obce	905 107,69	1 083 649,33
IV. Podatki i opłaty	10 922,00	9 460,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 433 965,15	2 486 226,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	466 825,80	486 375,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	136 016,92	164 377,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>122 612,36</b>	<b>243 400,62</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 610,00</b>	<b>544 095,56</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	2 610,00	3 780,00
III. Inne przychody operacyjne		540 315,56
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>36 252,48</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		36 252,48
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>152 222,36</b>	<b>751 243,70</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>51 871,03</b>	<b>45 921,12</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	32 589,95	27 163,46
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	19 281,08	18 757,66
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>177 093,39</b>	<b>797 164,82</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>177 093,39</b>	<b>797 164,82</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>6 416,00</b>	<b>6 456,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>170 677,39</b>	<b>790 708,82</b>

Chojnice, dn.....12.02.2019

*Clara K...*

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

**DYREKTOR**  
 Samodzielnej Publicznej  
 Przedsiębiorstwa  
 Usługowo-Handlowego

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

## **Uzasadnienie**

Sprawozdanie finansowe Samodzielnej Publicznej Przychodni Wiejskiej Gminy Chojnice podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż sześć miesięcy od dnia bilansowego (art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Zgodnie z art. 59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. - Dz. U. z 2019 r., poz. 492) samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej ujemny wynik finansowy pokrywa we własnym zakresie.