

**UCHWAŁA NR XV/246/2020**  
**Rady Gminy w Chojnicach**

z dnia 20 maja 2020 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Samodzielnej Publicznej Przychodni Wiejskiej Gminy Chojnice za 2019 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 z późn. zm.), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 295 z późn. zm.).

**Rada Gminy**  
**uchwała co następuje:**

§ 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe Samodzielnej Publicznej Przychodni Wiejskiej Gminy Chojnice za 2019 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierzyć 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**

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019

Aktywa	01.01.2019	31.12.2019	Pasywa	01.01.2019	31.12.2019
	1	2		1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 958 921,95</b>	<b>1 693 222,38</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 653 157,54</b>	<b>3 763 442,86</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 862 448,72</b>	<b>3 653 157,54</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 958 921,95</b>	<b>1 693 222,38</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	1 958 921,95	1 693 222,38	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>790 708,82</b>	<b>110 285,32</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 139 831,02	1 107 926,86	<b>IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 370,05	14 290,64	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>899 449,21</b>	<b>264 526,57</b>
d) środki transportu			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	815 720,88	571 004,88	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			<b>ii. Zobowiązania długoterminowe</b>		
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			<b>iii. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>899 449,21</b>	<b>264 526,57</b>
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	866 069,33	245 372,15
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			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>2 593 684,80</b>	<b>2 334 747,05</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	770 634,30	153 422,69
<b>I. Zapasy</b>	<b>11 630,10</b>	<b>14 565,23</b>	- do 12 miesięcy	770 634,30	153 422,69
1. Materiały	11 630,10	14 565,23	- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania weksłowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	87 148,03	80 380,20
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	8 287,00	11 569,26
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>476 436,40</b>	<b>472 923,55</b>	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	33 379,88	19 154,42
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	475 436,40	472 923,55	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	450 755,15	455 467,30			
- do 12 miesięcy	450 755,15	455 467,30			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	25 681,25	17 456,25			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 020 717,99</b>	<b>1 756 591,00</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 020 717,99	1 756 591,00			
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	2 020 717,99	1 756 591,00			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 020 717,99	1 756 591,00			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>84 900,31</b>	<b>90 667,27</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>4 552 606,75</b>	<b>4 027 969,43</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>4 552 606,75</b>	<b>4 027 969,43</b>

Chojnice, dn. 20.01.2020

Główna Księgowa

Barbara Figalska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
Samodzielnej Publicznej  
Przychodni Wiejskiej  
Gminy Chojnice

lek. med. Jan Kowalski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

SAMODZIELNA PUBLICZNA  
PRZYCHODNIA WIEJSKA GMINY CHOJNIC  
89-604 CHOJNICE, ul. Kościarska 4  
tel. 052/3967580 fax 052/3967582  
woj. Pomorskie  
REGON 090103299 NIP 555-17-83-997

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za okres  
od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019  
(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>4 831 653,79</b>	<b>5 362 112,28</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 831 653,79	5 362 112,28
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>4 588 253,17</b>	<b>5 297 630,80</b>
I. Amortyzacja	20 801,52	281 619,56
II. Zużycie materiałów i energii	337 363,63	298 332,79
III. Usługi obce	1 083 649,33	1 337 072,98
IV. Podatki i opłaty	9 460,00	9 722,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 486 226,12	2 700 689,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	486 375,09	497 648,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	164 377,48	172 545,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>243 400,62</b>	<b>64 481,48</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>544 095,56</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	3 780,00	
III. Inne przychody operacyjne	540 315,56	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>36 252,48</b>	<b>0,00</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>751 243,70</b>	<b>64 481,48</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>45 921,12</b>	<b>54 149,84</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	27 163,46	22 674,31
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	18 757,66	31 475,53
<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>797 164,82</b>	<b>118 631,32</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>797 164,82</b>	<b>118 631,32</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>6 456,00</b>	<b>8 346,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>790 708,82</b>	<b>110 285,32</b>

Chojnice, dn.....20.01.2020

Główna Księgowa

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

**DYREKTOR**  
Samodzielnej Publicznej  
Przychodni Wiejskiej  
Gminy Chojnice

lek. med. Jan Kowalski

(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 o rachunkowości).