

**UCHWAŁA NR XXIV/411/2021**  
**Rady Gminy w Chojnicach**

z dnia 20 maja 2021 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Samodzielnej Publicznej Przychodni Wiejskiej Gminy Chojnice za 2020 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.) 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**  
**uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe Samodzielnej Publicznej Przychodni Wiejskiej Gminy Chojnice za 2020 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**

Aktywa	01.01.2020	31.12.2020	Pasywa	01.01.2020	31.12.2020
	1	2		1	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 693 222,38</b>	<b>1 645 211,05</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 763 442,86</b>	<b>4 118 122,62</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		266 541,71	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 653 157,54	3 763 442,86
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		266 541,71	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 693 222,38	1 378 669,34	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1 Środki trwałe	1 693 222,38	1 378 669,34	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	110 285,32	354 679,76
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 107 926,86	1 117 779,16	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	14 290,64	260 890,18	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	264 526,57	360 906,22
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2 Środki trwałe w budowie	571 004,88		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) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
b) w pozostałych jednostkach			- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			b) inne		
- inne papiery wartościowe			2 Wobec pozostałych jednostek	245 372,15	327 867,86
- udzielone pożyczki			a) kredyty i pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4 Inne inwestycje długoterminowe			c) inne zobowiązania finansowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	153 422,69	141 347,53
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy	153 422,69	141 347,53
2 Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
B. Aktywa obrotowe	2 334 747,05	2 833 817,79	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
I. Zapasy	14 565,23	63 023,65	f) zobowiązania wekslowe		
1 Materiały	14 565,23	63 023,65	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	80 380,20	152 311,69
2 Półprodukty i produkty w toku			h) z tytułu wynagrodzeń	11 569,26	34 208,64
3 Produkty gotowe			i) inne		
4 Towary			3 Fundusze specjalne	19 154,42	33 038,36
5 Zaliczki na dostawy			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	472 923,55	724 501,20	1. Ujemna wartość firmy		
1 Należności od jednostek powiązanych			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			- długoterminowe		
- do 12 miesięcy			- krótkoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2 Należności od pozostałych jednostek	472 923,55	724 501,20			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	455 467,30	580 112,45			
- do 12 miesięcy	455 467,30	580 112,45			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	17 456,25	144 388,75			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 756 591,00	2 025 816,88			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 756 591,00	2 025 816,88			
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	1 756 591,00	2 025 816,88			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 756 591,00	2 025 816,88			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	90 667,27	20 476,06			
<b>Aktywa razem</b>	<b>4 027 969,43</b>	<b>4 479 028,84</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>4 027 969,43</b>	<b>4 479 028,84</b>

Chojnice, dn. 19.01.2021

Główna Księgowa

Barbara Figalska

Samborzelskiej 10  
 69-604 Chojnice

Lech med. Jan Kowalski

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za okres  
od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020  
(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>5 362 112,28</b>	<b>6 066 713,92</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 362 112,28	6 066 713,92
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>5 297 630,80</b>	<b>5 905 329,11</b>
I. Amortyzacja	281 619,56	326 923,23
II. Zużycie materiałów i energii	298 332,79	432 880,05
III. Usługi obce	1 337 072,98	1 344 944,74
IV. Podatki i opłaty	9 722,00	12 735,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 700 689,26	3 023 253,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	497 648,80	565 517,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	172 545,41	199 075,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>64 481,48</b>	<b>161 384,81</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		50 000,00
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>64 481,48</b>	<b>211 384,81</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>54 149,84</b>	<b>221 581,80</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	22 674,31	8 756,92
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	31 475,53	212 824,88
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>65 068,12</b>
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		65 068,12
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>118 631,32</b>	<b>367 898,49</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>		<b>-2 300,73</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		-2 300,73
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>118 631,32</b>	<b>356 597,76</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>8 346,00</b>	<b>10 918,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>110 285,32</b>	<b>354 679,76</b>

Chojnice, dn.....19.01.2021

GLÓWNY KSIĘG

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Samodzielny Zakład  
Przychodni  
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).