

**UCHWAŁA NR XXXIII/590/2022  
RADY GMINY W CHOJNICACH**

z dnia 10 czerwca 2022 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Samodzielnej Publicznej Przychodni Wiejskiej Gminy  
Chojnice za 2021 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 2022 r., poz. 559 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 2022 r., poz. 633 z późn. zm. )

**Rada Gminy  
uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Przyjąć sprawozdanie finansowe Samodzielnej Publicznej Przychodni Wiejskiej Gminy Chojnice za 2021 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 31.12.2021

Aktywa	01.01.2021	31.12.2021	Pasywa	01.01.2021	31.12.2021
	1	2		1	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 645 211,05</b>	<b>1 651 106,25</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 118 122,62</b>	<b>4 568 885,56</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>266 541,71</b>	<b>40 372,19</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3 763 442,86</b>	<b>4 118 122,62</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	266 541,71	40 372,19	<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>1 378 669,34</b>	<b>1 610 734,06</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	1 378 669,34	1 610 734,06	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>354 679,79</b>	<b>450 762,94</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 117 779,16	1 415 416,31	<b>IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	260 890,18	195 317,75	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>360 906,22</b>	<b>324 533,77</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			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>360 906,22</b>	<b>324 533,77</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	<b>327 867,86</b>	<b>303 256,11</b>
<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>2 833 817,79</b>	<b>3 242 313,08</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>141 347,53</b>	<b>157 060,84</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>63 023,65</b>	<b>50 389,84</b>	- do 12 miesięcy	<b>141 347,53</b>	<b>157 060,84</b>
1. Materiały	63 023,65	50 389,84	- 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 świadc.	<b>152 311,69</b>	<b>143 881,65</b>
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	<b>34 208,64</b>	<b>2 313,62</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>724 501,20</b>	<b>797 828,61</b>	i) inne		<b>0,00</b>
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	<b>33 038,36</b>	<b>21 277,66</b>
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	<b>724 501,20</b>	<b>797 828,61</b>	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>580 112,45</b>	<b>696 461,26</b>			
- do 12 miesięcy	<b>580 112,45</b>	<b>696 461,26</b>			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	<b>144 388,75</b>	<b>101 367,35</b>			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 025 816,88</b>	<b>2 372 135,54</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>2 025 816,88</b>	<b>2 372 135,54</b>			
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	<b>2 025 816,88</b>	<b>2 372 135,54</b>			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>2 025 816,88</b>	<b>2 372 135,54</b>			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>20 476,06</b>	<b>21 959,09</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>4 479 028,84</b>	<b>4 893 419,33</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>4 479 028,84</b>	<b>4 893 419,33</b>

KSIEGOWA

Chojnice, dn. 19.01.2022

mgr Alina Imianowska

**DYREKTOR**  
Samodzielnej Publicznej  
Przychodni Miejskiej  
Gminy Chojnice

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za okres  
od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021  
(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>6 066 713,92</b>	<b>7 296 001,22</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 066 713,92	7 296 001,22
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>5 905 329,11</b>	<b>6 999 959,07</b>
I. Amortyzacja	326 923,23	399 422,23
II. Zużycie materiałów i energii	432 880,05	351 969,62
III. Usługi obce	1 344 944,74	1 847 473,58
IV. Podatki i opłaty	12 735,00	18 851,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 023 253,10	3 516 926,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	565 517,63	671 537,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	199 075,36	193 779,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>161 384,81</b>	<b>296 042,15</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>50 000,00</b>	<b>144 799,55</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	50 000,00	144 799,55
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>211 384,81</b>	<b>440 841,70</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>221 581,80</b>	<b>19 113,21</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	8 756,92	77,85
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	212 824,88	19 035,36
<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>387 898,43</b>	<b>459 954,91</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	<b>-2 300,73</b>	<b>-1 394,97</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne	-2 300,73	-1 394,97
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>365 597,75</b>	<b>458 559,94</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>10 918,00</b>	<b>7 797,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>354 679,75</b>	<b>450 762,94</b>

Chojnice, dn. .... 19.01.2022.

KSIEGOWA

.....  
mgr Alina Imianowska  
(nazwisko i imię; podpis osoby sporządzającej)

**DYREKTOR**  
Samodzielnej Publicznej  
Przychodni Wąskiej  
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 ustawy o rachunkowości).