

**UCHWAŁA NR XLII/724/2023
RADY GMINY W CHOJNICACH**

z dnia 30 marca 2023 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Samodzielnej Publicznej Przychodni Wiejskiej Gminy
Chojnice za 2022 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 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 2022 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	01.01.2022	31.12.2022	Pasywa	01.01.2022	31.12.2022
	1	2		1	
Załącznik do Uchwały Nr XLII/724/2023 z 30.03.2023					
A. Aktywa trwałe				4 568 885,56	4 732 439,24
I. Wartości niematerialne i prawne				4 118 122,62	4 568 885,56
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	40 372,19	19 308,44	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 610 734,06	1 622 082,09	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	1 610 734,06	1 573 311,27	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	450 762,94	163 553,68
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 415 416,31	1 259 842,05	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	195 317,75	313 469,22	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	324 533,77	509 225,55
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe		48 770,82	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	0,00	0,00	- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- 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	324 533,77	402 585,55
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	303 256,11	385 922,80
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. Aktywa obrotowe	3 242 313,08	3 600 274,26	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	157 060,84	196 803,40
I. Zapasy	50 389,84	41 814,31	- do 12 miesięcy	157 060,84	196 803,40
1. Materiały	50 389,84	41 814,31	- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	143 881,65	138 182,09
5. Zaliczki na dostawy	797 828,61	669 692,98	h) z tytułu wynagrodzeń	2 313,62	50 937,31
II. Należności krótkoterminowe	797 828,61	669 692,98	i) inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	21 277,66	16 662,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe		106 640,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne	797 828,61	669 692,98	- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe		106 640,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	696 461,26	607 858,18			
- do 12 miesięcy	696 461,26	607 858,18			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	101 367,35	61 834,80			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 372 135,54	2 804 271,42			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 372 135,54	2 804 271,42			
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	2 372 135,54	2 804 271,42			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 372 135,54	2 804 271,42			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 959,09	84 495,55			
Aktywa razem	4 893 419,33	5 241 664,79	Pasywa razem	4 893 419,33	5 241 664,79

KSIEGOWA

Chojnica, dn. 20.01.2023

mgr Alena Imianowska

DYREKTOR
Samodzielnej Publicznej
Przychodni Wiejskiej
Gminy Chojnice

lek. med. Jan Kowalski

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres
od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022
(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 296 001,22	7 112 495,99
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 296 001,22	7 112 495,99
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. Koszty działalności operacyjnej	6 999 959,07	7 143 868,24
I. Amortyzacja	399 422,23	131 663,02
II. Zużycie materiałów i energii	351 969,62	411 317,83
III. Usługi obce	1 847 473,58	2 009 418,37
IV. Podatki i opłaty	18 851,00	21 760,50
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 516 926,15	3 610 043,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	671 537,35	689 838,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	193 779,14	269 826,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	296 042,15	-31 372,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	144 799,55	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	144 799,55	
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	16 379,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		16 379,29
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	440 841,70	-47 751,54
G. Przychody finansowe	19 113,21	225 436,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	77,85	36 109,60
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	19 035,36	189 326,62
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	459 954,91	177 684,68
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	-1 394,97	
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne	-1 394,97	
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	458 559,94	177 684,68
L. Podatek dochodowy	7 797,00	14 131,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	450 762,94	163 553,68

Chojnice, dn.....20.01.2023

KSIEGOWA

mgr Alina Trzianowska
(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).