**UCHWAŁA NR XLV/746/2023**
**RADY GMINY W CHOJNICACH**

z dnia 30 czerwca 2023 r.

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

Na podstawie 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.), 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 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 2023 r., poz. 991 )

**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**

SAMODZIELNA PUBLICZNA
PRZYCHODNIA WIEJSKA GMINY CHOJNICE
89-604 CHOJNICE, ul. Kościerska 9
tel. 052/3967580 fax 052/3967582
woj. Pomorskie
REGON 000100208, NIP 555-17-83-995

# BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2022

| Aktywa | 01.01.2022 | 31.12.2022 |
|---|---|---|
| | 1 | 2 |
| **A. Aktywa trwałe** | **1 651 106,25** | **1 641 390,53** |
| **I. Wartości niematerialne i prawne** | **40 372,19** | **19 308,44** |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2. Wartość firmy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 40 372,19 | 19 308,44 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| **II. Rzeczowe aktywa trwałe** | **1 610 734,06** | **1 622 082,09** |
| 1. Środki trwałe | 1 610 734,06 | 1 573 311,27 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 415 416,31 | 1 259 842,05 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 195 317,75 | 313 469,22 |
| d) środki transportu | | |
| e) inne środki trwałe | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | | 48 770,82 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| **III. Należności długoterminowe** | **0,00** | **0,00** |
| 1. Od jednostek powiązanych | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | | |
| **IV. Inwestycje długoterminowe** | | |
| 1. Nieruchomości | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | |
| **V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| **B. Aktywa obrotowe** | **3 242 313,08** | **3 600 274,26** |
| **I. Zapasy** | **50 389,84** | **41 814,31** |
| 1. Materiały | 50 389,84 | 41 814,31 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | | |
| 4. Towary | | |
| 5. Zaliczki na dostawy | | |
| **II. Należności krótkoterminowe** | **797 828,61** | **669 692,98** |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 797 828,61 | 669 692,98 |
| 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 | 01.01.2022 | 31.12.2022 |
|---|---|---|
| | 1 | |
| **A. Kapitał (fundusz) własny** | **4 568 885,56** | **4 732 439,24** |
| **I. Kapitał (fundusz) podstawowy** | **4 118 122,62** | **4 568 885,56** |
| **II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)** | | |
| **III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)** | | |
| **IV. Kapitał (fundusz) zapasowy** | | |
| **V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny** | | |
| **VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe** | | |
| **VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych** | | |
| **VIII. Zysk (strata) netto** | **450 762,94** | **163 553,68** |
| **IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)** | | |
| **B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | **324 533,77** | **509 225,55** |
| **I. Rezerwy na zobowiązania** | | |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| - długoterminowa | | |
| - krótkoterminowa | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | | |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | | |
| **II. Zobowiązania długoterminowe** | | |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | | |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | |
| d) inne | | |
| **III. Zobowiązania krótkoterminowe** | **324 533,77** | **402 585,55** |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 303 256,11 | 385 922,80 |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 157 060,84 | 196 803,40 |
| - do 12 miesięcy | 157 060,84 | 196 803,40 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadcz | 143 881,65 | 138 182,09 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 2 313,62 | 50 937,31 |
| i) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Fundusze specjalne | 21 277,66 | 16 662,75 |
| **IV. Rozliczenia międzyokresowe** | | **106 640,00** |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | | 106 640,00 |
| **Pasywa razem** | **4 893 419,33** | **5 241 664,79** |

Chojnice, dn. 20.01.2023

KSIĘGOWA

mgr Alina Imianowska

DYREKTOR
Samodzielnej Publicznej
Przychodni Wiejskiej
Gminy Chojnice
lek. med.

SAMODZIELNA PUBLICZNA
PRZYCHODNIA WIEJSKA GMINY CHOJNICE
89-604 CHOJNICE, ul. Kościerska 9
tel. 052/3967580 fax 052/3967582
woj. Pomorskie
REGON 090100269 NIP 555-17-83-92

# 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

KSIĘGOWA

mgr Alina Imianowska
(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 ustawy o rachunkowości).