

ZARZĄDZENIE Nr 26/21
WÓJTA GMINY GNOJNO

z dnia 20 maja 2021 r.

w sprawie przekazania Radzie Gminy Gnojno sprawozdania finansowego za 2020 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305) zarządza się, co następuje:


§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Gnojno sprawozdanie finansowe Gminy Gnojno składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Gnojno stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) łącznego bilansu jednostek budżetowych stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych stanowiącego załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia;
- 5) bilansu samorządowej jednostki kultury (Gminna Biblioteka Publiczna) stanowiącego załącznik nr 5 do niniejszego zarządzenia;
- 6) rachunku strat i zysków Gminnej Biblioteki Publicznej stanowiącego załącznik nr 6 do niniejszego zarządzenia;
- 7) bilansu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej stanowiącego załącznik nr 7 do niniejszego zarządzenia;
- 8) rachunku strat i zysków Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej stanowiącego załącznik nr 8 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

Zbigniew Janik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Gnojno Gnojno 145 28-114 GNOJNO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina GNOJNO sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego D05E91E64243C09B 
Numer identyfikacyjny REGON 291010062		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	726 130,23	3 608 251,88	I Zobowiązania	16 073 177,94	16 775 508,01
I.1 Środki pieniężne	726 130,23	3 608 251,88	I.1 Zobowiązania finansowe	16 017 845,00	16 613 293,54
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	317 200,59	3 369 351,88	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	350 000,00	619 848,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	408 929,64	238 900,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 667 845,00	15 993 445,54
II Należności i rozliczenia	490 131,84	299 969,58	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	55 332,94	162 214,47
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-15 127 602,87	-13 150 747,55
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	739 077,86	2 124 635,54
II.2 Należności od budżetów	490 131,84	299 969,58	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 148 007,50	2 363 535,54
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-408 929,64	-238 900,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	228,49	22 249,42
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	408 929,64	238 900,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 275 838,86	-15 536 532,51
			III Rozliczenia międzyokresowe	270 687,00	283 461,00
Suma aktywów	1 216 262,07	3 908 221,46	Suma pasywów	1 216 262,07	3 908 221,46

Agnieszka Bożena Liberek
skarbnik

2021-01-26

rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Janik
zarząd

BeSTia

D05E91E64243C09B

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.21

Strona 2


Agnieszka Bożena Liberek
skarbnik

2021-01-26
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Janik
zarząd

BeSTia

D05E91E64243C09B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Gnojno Gnojno 145 28-114 GNOJNO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 825CA4AAFAE49A5C 
Numer identyfikacyjny REGON 291010062	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 797 838,47	36 272 391,49	A Fundusz	36 825 481,97	35 950 950,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	31 711 089,44	34 480 640,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	36 794 838,47	36 269 391,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 114 392,53	1 470 310,47
A.II.1 Środki trwałe	35 983 865,96	35 851 808,60	A.II.1 Zysk netto (+)	19 765 038,53	17 647 186,22
A.II.1.1 Grunty	3 075 158,86	3 075 158,86	A.II.2 Strata netto (-)	-14 650 646,00	-16 176 875,75
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	110 400,00	110 400,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 926 015,89	28 416 455,73	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 931 925,41	4 273 130,67	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	15 360,00	5 120,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	35 405,80	81 943,34	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 876 597,09	1 886 136,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	810 972,51	417 582,89	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 513 194,03	1 509 959,46
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	323 994,67	73 262,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 000,00	3 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	53 372,00	55 398,00
A.IV.1 Akcje i udziały	3 000,00	3 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	362 260,76	405 180,16
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	481 599,20	628 861,70

Agnieszka Bożena Liberek
(główny księgowy)

2021-05-21

(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Janik

(kierownik jednostki)

BeSTia

825CA4AAFAE49A5C Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	14 101,43	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	15 206,98	48 520,70
B Aktywa obrotowe	1 904 240,59	1 564 695,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	262 658,99	298 736,62
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	262 658,99	298 736,62
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	363 403,06	376 177,06
B.II Należności krótkoterminowe	982 819,93	555 936,83			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	150 575,36	146 853,24			
B.II.2 Należności od budżetów	471 463,00	50 901,58			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	360 781,57	358 182,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 606,34	143 020,32			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	79 606,34	143 020,32			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Agnieszka Bożena Liberek
(główny księgowy)

2021-05-21

(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Janik
(kierownik jednostki)

BeSTia

825CA4AAFAE49A5C Korekta nr 1

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.21

Strona 5

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	841 814,32	865 738,50			
Suma aktywów	38 702 079,06	37 837 087,14	Suma pasywów	38 702 079,06	37 837 087,14

Agnieszka Bożena Liberek
(główny księgowy)

2021-05-21
(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Janik
(kierownik jednostki)

BeSTia

825CA4AAFAE49A5C Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.21

Agnieszka Bożena Liberek
(główny księgowy)

BeSTia


2021-05-21

(rok, miesiąc, dzień)

825CA4AAFAE49A5C Korekta nr 1

Zbigniew Janik

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Gnojno Gnojno 145 28-114 GNOJNO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 291010062			Wysłać bez pisma przewodniego D52A9A87BAE7D6DB 	
			sporządzony	
			na dzień 31-12-2020 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		26 411 127,95	25 749 096,07
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		26 411 127,95	25 749 096,07
B.	Koszty działalności operacyjnej		20 808 567,46	23 400 419,53
B.I.	Amortyzacja		1 880 570,49	2 273 336,93
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 395 022,15	1 550 461,95
B.III.	Usługi obce		1 284 342,58	1 671 085,29
B.IV.	Podatki i opłaty		51 142,73	66 814,73
B.V.	Wynagrodzenia		7 231 696,30	7 963 651,83
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 026 125,49	2 160 077,30
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		284 816,52	273 239,48
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 654 851,20	7 441 752,02
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		5 602 560,49	2 348 676,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne		32 607,19	13 936,56
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		32 607,19	13 936,56
E.	Pozostałe koszty operacyjne		64 470,48	577 662,32

Agnieszka Bożena Liberek
główny księgowy

2021-01-26
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Janik
kierownik jednostki

BeSTia

D52A9A87BAE7D6DB

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.21

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	64 470,48	577 662,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 570 697,20	1 784 950,78
G.	Przychody finansowe	945,52	2 324,95
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	945,52	2 324,95
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	457 250,19	316 965,26
H.I.	Odsetki	444 491,19	312 965,26
H.II.	Inne	12 759,00	4 000,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 114 392,53	1 470 310,47
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 114 392,53	1 470 310,47

Agnieszka Bożena Liberek
główny księgowy

2021-01-26
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Janik
kierownik jednostki

BeSTia

D52A9A87BAE7D6DB

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.21

Strona 9

Agnieszka Bożena Liberek
główny księgowy

2021-01-26
rok, miesiąc, dzień


Zbigniew Janik
kierownik jednostki

BeSTia

D52A9A87BAE7D6DB

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Gnojno Gnojno 145 28-114 GNOJNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 291010062		Wysłać bez pisma przewodniego 67A2F5A91F299DA1 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	28 746 910,56	31 747 189,38	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	43 096 839,47	43 329 146,43	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 891 278,12	19 765 038,53	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	30 022 835,45	23 564 107,90	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	182 725,90	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	40 132 660,59	38 808 857,49	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	12 990 895,44	12 794 114,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 885 510,58	25 709 658,38	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	188 221,71	259 934,45	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	42 750,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	25 282,86	45 150,66	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	31 711 089,44	34 480 640,15	

Agnieszka Bożena Liberek
główny księgowy

2021-01-26
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Janik
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 114 392,53	1 470 310,47
III.1.	zysk netto (+)	19 765 038,53	17 647 186,22
III.2.	strata netto (-)	-14 650 646,00	-16 176 875,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	36 825 481,97	35 950 950,62

Agnieszka Bożena Liberek
główny księgowy

2021-01-26
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Janik
kierownik jednostki

Agnieszka Bożena Liberek
główny księgowy

2021-01-26
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Janik
kierownik jednostki

29-03-2021

Załącznik nr 5 do
Zarządzenia nr 26/21
Wójta Gminy Gnojno
z dnia 20 maja 2021 r.

Arkusz 1

Iscie załączników

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEJ ZAKŁADU BUDŻETOWEGO					
Gmina Biblioteka Publiczna 28-114 GNOJNO NIP 6551904315 REGON 760097400		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		WÓJT GMINY GNOJNO	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa stałe	0,00	0,00	A. Fundusz	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	81,96	0,00
II. Rzeczowe aktywa stałe			II. Wynik finansowy netto (+,-)	-81,96	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-81,96	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Opłaty z wyniku finansowego	0,00	0,00
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.1. Akcje i grunty			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy zobowiązań		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					

Arkusz1

1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostawy i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe dochodów	0,00	0,00
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne			F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki Pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 3.544,50.....
2. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 227.261,41.....
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 38.313,87.....
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

Główny Księgowy


 (główny księgowy)

23-03-2021
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Gnojnie

 mgr Hanna Wojciechowska
 (kierownik jednostki)

Urząd Gminy w Gnojnie
WPIYNEŁO

29-03-2021

Gminna Biblioteka Publiczna
28-114 GNOJNO
NIP 6551904315
REGON 260097400

KOŚC ZARZĄDZAJĄCY
Podpis 

**Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2020 r.**

Wariant porównawczy

	Stan	
	na poprzedni rok 2019	na bieżący rok 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	165.258,71	171.439,66
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	19.914,42	23.040,78
III. Usługi obce	1.450,55	1.158,77
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	118.363,06	121.546,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24.755,22	25.138,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	775,46	556,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-165.258,71	-171.439,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	165.258,71	171.439,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	165.258,71	171.439,66
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II. Odsutki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsutki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)		
N.. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00

Główny księgowy

.....
Główny księgowy

23.03.2021

.....
Data

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Gnojnie
Hojciechowska
mgr Hanna Wojciechowska

.....
Dyrektor

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

(dane jeńności)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

Jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	133 251,88	128 999,90	A	Kapitał (fundusz) własny	416 697,88	531 617,03
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	69 449,03	69 449,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	99 075,88	97 167,87	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	87 428,53	66 529,58		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 228,53	66 528,58	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	328 103,77	347 448,85
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	19 345,08	114 719,15
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	16 200,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	213 028,32	233 824,82
2	Środki trwałe w budowie	11 647,35	30 638,29	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	34 176,00	31 832,03		- długoterminowe		
1	Nieruchomości	34 176,00	31 832,03		- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	107 623,79	135 463,21
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	107 623,79	135 463,21
B	Aktywa obrotowe	496 674,32	636 441,96	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	1 842,16	3 978,48	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	1 842,16	3 978,48	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	66 865,82	66 302,52
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	66 865,82	66 302,52
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	171 407,14	193 159,96	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	50 757,97	69 160,69
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	105 404,53	98 361,61
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	105 404,53	98 361,61
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	105 404,53	98 361,61
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	171 407,14	193 159,96				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	171 407,14	193 159,96				
	– do 12 miesięcy	171 407,14	193 159,96				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	323 425,02	439 303,51			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	323 425,02	439 303,51			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	323 425,02	439 303,51			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	323 223,67	439 143,48			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne	201,35	160,05			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	529 926,20	765 441,85			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			529 926,20	765 441,85	

INFORMACJA DODATKOWA

DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2020 ROK

I.

I. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Budynki				
	a/wartość	281 717,00			281 717,00
	b/dotyychczasowe umorzenie	176 312,47	7 042,92		183 355,39
	c/wartość netto (a-b)	105 404,53	- 7 042,92		98 361,61
2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
	a/wartość	68 478,26			68 478,26
	b/dotyychczasowe umorzenie	68 478,26			68 478,26
	c/wartość netto (a-b)	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne				
	a/wartość	4 229,84			4 229,84
	b/dotyychczasowe umorzenie	4 229,84			4 229,84
	c/wartość netto (a-b)	0,00			0,00
4.	Wyposażenie, aparaty i sprzęt medyczny				
	a/wartość	166 738,44		978,03	165 760,41
	b/dotyychczasowe umorzenie	150 538,44	16 200,00	978,03	165 760,41
	c/wartość netto (a-b)	16 200,00	-16 200,00	0,00	0,00
5.	Środki trwale nisko cenne				
	a/wartość	56 555,48	19 662,91		76 218,20
	b/dotyychczasowe umorzenie	56 555,48	19 662,91		76 218,20
	c/wartość netto (a-b)	0,00	0,00		0,00
6.	Ogółem środki trwałe				
	a/wartość	577 719,02	19 662,91	978,03	596 403,71
	b/dotyychczasowe umorzenie	456 114,49	42 905,83	978,03	498 042,10
	c/wartość netto (a-b)	121 604,53	-23 242,92	0,00	98 361,61
7.	Środki trwale w Budowie	30 638,29			30 638,29
	a/wartość				
8.	Wartości niematerialne i prawne				
	a/wartość	22424,84			22424,84
	b/dotyychczasowe umorzenie	22424,84			22424,84
	c/wartość netto (a-b)	0,00			0,00

2. W bilansie w odrębnej pozycji aktywów trwałych (IV.1) wykazano inwestycje w nieruchomości. Jest to wartość netto inwestycji w nieruchomości - **31 832,03 zł** (część budynku przeznaczona na wynajem w OZ Gnojno, OZ Raczyce, OZ Balice). Pozostała wartość netto środków trwałych- **66 529,58 zł** (części budynków obsługująca działalność podstawową w OZ Gnojno, OZ Raczyce, OZ Balice)-poz. II, wiersz 1B . Wartości ustalono w proporcji do powierzchni użytkowej budynków, zajmowanej na wynajem i na cele działalności podstawowej. W księgach rachunkowych inwestycje w nieruchomości ujmowane są na kontach 01 i 07 łącznie z innymi środkami trwałymi.

Ustawa o rachunkowości z 29 września 1994r.(tekst jednolity Dz. U. Z 2013r., poz.330 ; ost. zm. w Dz. U. z 2016r., poz. 615 art. 3 ust.1 pkt.17).

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych – nie wystąpiły.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - nie wystąpiły.

5. Wartość nieamortyzowanych (umarzalnych) środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego –nie wystąpiły.

6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych – nie wystąpiły.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności , ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - nie wystąpiły.

8. Kapitał własny wyniósł **531 617,03zł**, kapitał podstawowy **69 449,03 zł**.

9. Stan i zmiany w kapitałach zapasowych i rezerwowych - nie wystąpiły.

10. Zysk w kwocie – **114 719,15 zł** zgodnie z załączonym Zarządzeniem Dyrektora SP ZOZ został przekazany na cele statutowe.

11. Informacja o stanie rezerw -

SP ZOZ na podstawie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości z 29 września 1994r., z póź. zm., nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze tj., nagrody jubileuszowe i odprawy, świadczenia te w całości obciążają koszty roku, którego dotyczą. W roku 2020 w/w świadczenie pracownicze nie wystąpiły.

12. Podział zobowiązań długoterminowych- nie wystąpiły.

13. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu prawa własności budynków i budowli – nie wystąpiły.

14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych- nie wystąpiły

15. Rozliczenia międzyokresowe przychodów –

Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012r., o zmianie ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. Z 2012r., poz. 7420), wartość niezamortyzowaną części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011r., fundusz założycielski SPZOZ, podlega przeniesieniu na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2020., wyniosły **98 361,61 zł.**

16. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie wystąpiły.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej – nie wystąpiły.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT- nie dotyczy.

II.

1. Struktura przychodów ze sprzedaży:

Przychody w zł :	
NFZ	2 181 702,62
Przychody własne	32 859,70
Pozostałe przychody nie związane z działalnością podstawową	22 356,00
Pozostałe przychody operacyjne	75 705,00
Pozostałe przychody finansowe	44,37
Razem:	2 312 667,69

2. Zakład sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym .

3. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne –nie wystąpiły.

4. Odpisy aktualizacyjne wartości zapasów – materiały na dzień 31.12.2020 wyniosły **3 978,48 zł.**

5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej działalności – nie wystąpiła w/w działalność.

6. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto. Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie art. 16 pkt.37 do deklaracji CIT-8 zostały zweryfikowane koszty o kwotę 3020,36 zł i na podstawie art.16 ust1 pkt. 63 o kwotę 7042,92 zł. W deklaracji CIT-8 za 2020r., został wykazany dochód w kwocie 124 782,43zł. Zakład jest zwolniony

z podatku dochodowego art. 17.pkt.1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym.

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie **30 638,29 zł.**

SPZOZ w ramach porozumienia zawartego z UG Gnojno dokonał częściowej zapłaty za prace termomodernizacyjne Ośrodka Zdrowia w Gnojnie w kwocie **18 990,94 zł.**

8.Odsetki oraz różnice kursowe - nie wystąpiły.

9.Poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – nie wystąpiły.

10.Kwota w wysokości 0,34 gr została ujęta w innych przychodach finansowych, wskutek zaokrągleń konta 225 rozrachunki z ZUS.

11.Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi -nie wystąpiły.

12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym- nie dotyczy.

III. Kursy przyjęte do wyceny w walutach obcych- nie dotyczy.

IV. Przepływy pieniężne – nie dotyczy.

V. Informacje:

1. Umowy nieuwzględnione w bilansie- nie wystąpiły.

2. Transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe- nie wystąpiły.

3. Zatrudnienie (stan na 31.12.2020r.) :

<u>OZ Gnojno</u>	liczba osób	etaty
1. Lekarz chorób wewnętrznych i specjalista medycyny rodzinnej	1	1/1
1a). Lekarz pediatra (urlop bezpłatny)	1	½
1 b) Lekarz specjalista chorób wewnętrznych	1	umowa cywilnoprawna
1 c) Lekarz radiolog (usg)	1	umowa cywilnoprawna
1d) Lekarz specjalista chorób wewnętrznych, kardiolog	1	umowa zlecenia
2. Pielęgniarki	2	1/1
2.a) Pielęgniarka	1	umowa zleceni
2.b) Położna	1	1/1
3. Główny Księgowy	1	1/1
4. Rejestratorka medyczna	1	1/2
5. Informatyk	1	umowa cywilnoprawna
6. Sprzątaczk	1	1/2
<u>OZ Raczyce</u>		
1. Lekarz pediatra , specjalista medycyny rodzinnej	1	1/ 1
2. Pielęgniarki	2	1/1

3. Sprzątaczk	2	umowy zlecenia
<u>OZ Balice</u>		
1. Lekarz chorób wewnętrznych i medycyny społecznej, specjalista chorób płuc (urlop bezpłatny)	1	5/8
1.a) Lekarz specjalista chorób wewnętrznych	1	1/2
1. b) Lekarz specjalista chorób wewnętrznych	1	umowa cywilnoprawna
2. Pielęgniarki	1	1/1
3. Sprzątaczk	1	umowa zlecenia
<u>Razem:</u>	23 osoby	10,5 etatu

4. Wynagrodzenia w 2020r., wyniosły **1 254 434,32 zł.**

- w tym umowy zlecenia – 81 120,00 zł

5. Nie dotyczy.

6. Nie dotyczy.

VI.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych – nie wystąpiły.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach po dniu bilansowym - nie wystąpiły.
3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości –nie wystąpiły.
4. Informacje liczbowe.

Dane sprawozdawcze i porównawcze w sprawozdaniu finansowym za 2020r.,

Elementy sprawozdania	Dane sprawozdawcze	Dane porównawcze
Bilans	stan na 31.12.2020 r.	stan na 31.12.2019 r.
Rachunek zysków i strat	dane za 2020r.	dane za 2019 r.

VII. Informacje, o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji- nie dotyczy.

VIII. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzony za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie- nie dotyczy.

IX. W przypadki występowania niepewności co do kontynuowania działalność- nie dotyczy.

X. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy - nie wystąpiły.

SAMODZIELNY
PUBLICZNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ...
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020
(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 034 268,34	2 236 918,32
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 034 268,34	2 236 918,32
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	2 044 923,25	2 194 137,72
I	Amortyzacja	24 598,12	23 242,92
II	Zużycie materiałów i energii	108 499,26	135 350,33
III	Usługi obce	540 406,43	540 688,74
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 779,04	5 124,18
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 148 081,00	1 254 434,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	207 563,00	225 443,25
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 058,40	9 853,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	10 354,91	42 780,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	34 155,31	75 705,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	34 155,31	75 705,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 978,96	2 471,82
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 978,96	2 471,82
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	20 531,26	116 013,78
G	Przychody finansowe	183,14	44,37
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,00	44,37
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	183,14	0,00
H	Koszty finansowe	1 381,50	1 339,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	1 381,50	1 339,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	19 332,90	114 719,15
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	19 332,90	114 719,15

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	114 719,15					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	10 063,28					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	124 782,43					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K. Podatek dochodowy	0,00					