

UCHWAŁA NR LXX/413/2024
RADY GMINY BOROWIE
z dnia 04 kwietnia 2024 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Borowiu za 2023 rok

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2023r. poz. 40) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2023r. poz.120) w związku z art. 51 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tj. Dz.U. z 2023r. poz.991)

Rada Gminy Borowie uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Borowiu za 2023 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borowie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Alicja Szaniawska

Uzasadnienie

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2023 r. poz.120) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Kierownik SP ZOZ w Borowiu przedłożył do Urzędu Gminy Borowie roczne sprawozdanie finansowe za 2023 rok, które zostało pozytywnie zaopiniowane na posiedzeniu Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Borowiu dnia 18 marca 2024 roku – uchwała nr 1/2024 Rady Społecznej SP ZOZ.

Wobec powyższego podjęcie w/w uchwały jest uzasadnione.

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2023

I. Ogólne informacje

1. Nazwa i adres jednostki:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Borowiu
ul. Garwolińska 9
08-412 Borowie

2. Rejestr zakładu opieki zdrowotnej:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Borowiu został utworzony w dniu 31 maja 1999r. na mocy uchwały Nr X/76/99 Rady Gminy w Borowiu. Zakład swoją działalnością obejmuje teren gminy Borowie oraz innych gmin.

Posiada numer NIP: 826-18-19-341 i numer REGON: 711639246.

3. Organizacja zakładu opieki zdrowotnej:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej działa na podstawie statutu nadanego przez Radę Gminy Borowie Uchwałą Nr XVIII/92/2012 z dnia 18 czerwca 2012r.

4. Prezentacja sprawozdań finansowych:

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023r

Przyjęty przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 miesięcy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

5. Porównywanie danych:

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2023 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2022.

6. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz Zarządzeniem Kierownika Nr 2/2013 z dnia 2.01.2013r. regulującego zasady gospodarki finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Sprawozdanie finansowe za rok 2023 składa się z:
 - a) Bilansu,
 - b) Rachunku zysków i strat,
 - c) Zestawienia zmian w funduszu
 - d) Informacji dodatkowej.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

1. Środki trwałe – wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, czyli wyrażona w wartości netto oraz zmniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 3.500 zł umarza się jednorazowo poprzez wpisanie w koszty przyjęcia do użytkowania.
3. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.
4. Należności w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
5. Zapasy w wartości wynikającej z ewidencji.
6. Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań finansowych, które wycenia się w wartości godzinowej.
7. Rozliczenia międzyokresowe przyjmują się w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów i innych pozycji pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia.
8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwotach wynikających z ksiąg rachunkowych.
9. Fundusze(kapitały) własne do bilansu przyjmuje się wartości nominalne.

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Bilans:

Bilans Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Borowiu za rok 2023 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2 829 176,88 zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się:

- **aktywa trwale**, stanowiące:

- wartość netto rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 8 635 zł (wynikającą z wartości brutto w wysokości 657 960,26 zł oraz z dotychczasowego umorzenia w wysokości 649 325,26 zł),

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

L. p.	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	B.O. na dz. 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na dz. 31.12.2023
1	Budynki i budowle	wartość.	14535,08			14 535,08
		umorzenie	6208,04			6208,04
2	Maszyny i urządzenia	wartość.	26076			26076
		umorzenie	16297,50	4059	12237,39	8119,11
3	Narzędzia	wartość.	359 415,76			359 415,76
		umorzenie	330214,45	29231,60		359446,05
4	Razem	wartość.	400026,84			400026,84
		umorzenie	352719,99	33290,60	12237,39	373773,20
5	Pozostałe środki trwale i WNiP	wartość.	257933,42			257933,42
		umorzenie	263314,67		12237,39	275552,06

- **aktywa obrotowe**, stanowiące:

- należności krótkoterminowe w kwocie 213 969,10 zł (są to należności z tytułu dostaw i usług – 210 231,96 zł należności od NFZ oraz 3 737,14 zł pozostałe należności).

- **krótkoterminowe aktywa finansowe**, stanowiące:

- środki pieniężne na rachunkach bankowych – 2 606 276,44 zł.

- **Rozliczenia międzyokresowe – 296,34zł.**

- **pasywa**, stanowiące:

- fundusz w wysokości 2 804 587,52 zł (fundusz jednostki podwyższony o zysk z roku 2023),

L.p.	Wyszczególnienie	B.O. na dz. 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na dz. 31.12.2023
1	Fundusz jednostki	2453381,61	351205,91	0	2804587,52
2	Razem	2453381,61	351205,91	0	2804587,52

- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 24 003,44 zł, na które składają się zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązania wobec budżetów.

2. Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat wykazuje zysk w wysokości 351 205,91 zł.

- Przychody w wysokości **2 625 369,56** zł stanowią:

	2022 r.	2023 r.
NFZ	2187298,43	2438537,74
DZIERŻAWY	7464	7464
PRZYCHODY MEDYCZNE (w tym opłaty za badania, szczepionki)	62863,61	65777,70
POZOSTAŁE PRZYCHODY (w tym odsetki od lokat)	34923,59	113590,12
razem	2295409,08	2625369,56

- koszty w wysokości **2 274 163,65** zł stanowią:

	2022 r.	2023 r.
AMORTYZACJA	64885,53	33290,60
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	80957,18	146125,94
ENERGIA I GAZ	39022,44	38298,40
USŁUGI:	432419,88	550506,27

PODATKI I OPŁATY	2467	2709
WYNAGRODZENIA	1147353,62	1309645,81
UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	182463,29	209109,25
POZOSTAŁE KOSZTY	19080,22	22776,78

3. Zestawienie zmian w funduszu:

- Fundusz jednostki na początek okresu (BO) 2 129 481,44,
- Zysk bilansowy za rok ubiegły 323 900,47 zł,
- Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) 2 453 381,61 zł, wynik finansowy netto za rok bieżący (+) zysk netto 351 205,91 zł.

Wynik finansowy w wysokości 351 205,91 zł jest efektem oszczędnej działalności gospodarczej.

Informacje dotyczące pracowników:

W 2023 roku w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej zatrudnionych było 12 pracowników (co w przeliczeniu na etaty stanowi 9,5 etatu).

Inne informacje:

W 2023 roku przeprowadzono inwentaryzację:

- w drodze spisu z natury:
 - środki pieniężne w kasie,
- w drodze potwierdzenia sald dla środków pieniężnych na rachunku bankowym
- w drodze porównania stanów księgowych dla zobowiązań z tytułów publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej		BILANS		Adresat GMINA BOROWIE	
Numer identyfikacyjny REGON 711639246		jednostki budżetowej		wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	41 925,60	8 635,00	A. Fundusz	2 453 381,61	2 804 587,52
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 129 481,14	2 453 381,61
II. Rzeczowe aktywa trwale	41 925,60	8 635,00	II. Wynik finansowy netto	323 900,47	351 205,91
1. Środki trwale	41 925,60	8 635,00	1. Zysk netto (+)	323 900,47	351 205,91
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1 Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkownaie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 327,04	8 327,04	III. Odpisy z wyniku finansowego nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	33 598,56	307,96	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwale	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Państwowe Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 176,91	24 589,36

1. Akcje i udziały	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	49 176,91	24 589,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	48 538,51	24 003,44
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,72
B. Aktywa obrotowe	2 460 632,92	2 820 541,88	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	638,40	585,20
I. Zapasy	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	191 132,60	213 969,10	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	187 855,91	210 231,96	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	3 276,69	3 737,14	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 269 205,42	2 606 276,44			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			

2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 269 205,42	2 606 276,44			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	294,90	296,34			
SUMA AKTYWÓW	2 502 558,52	2 829 176,88	SUMA PASYWÓW	2 502 558,52	2 829 176,88

(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: GINA BOROWIE	
Numer identyfikacyjny REGON 711639246		sporządzony na dzień 31.12.2023r.		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec			
		roku poprzedniego		roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności	2 257 826,76	2 511 779,44		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 257 826,76	2 511 779,44		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodania, zmniejszenie -wartość ujemna)				
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 968 649,16	2 274 163,65		
I.	Amortyzacja	64 885,53	33 290,60		
II.	Zużycie materiałów i energii	119 979,62	146 125,94		
III.	Usługi obce	432 419,88	550 506,27		
IV.	Podatki i opłaty	2 467,00	2 709,00		
V.	Wynagrodzenia	1 147 353,62	1 309 645,81		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	182 463,29	209 109,25		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 080,22	22 776,78		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	289 177,60	237 615,79		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)	289 177,60	237 615,79		
G.	Przychody finansowe	34 722,87	113 590,12		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	34 722,87	113 590,12		
III.	Inne	0,00	0,00		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00		
I.	Odsetki	0,00	0,00		
II.	Inne	0,00	0,00		
I.	Zysk (strata) brutto(F+G-H)	323 900,47	351 205,91		
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszania zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		
L.	Zysk (strata) netto(I-J-K)	323 900,47	351 205,91		

(główny księgowy)

2024-03-25

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej		GINA BOROWIE	
Numer identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego	
711639246		sporządzony na dzień 31.12.2023r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 992 710,91	2 129 481,14
1	Zwiększenie funduszu(z tytułu)	136 770,23	323 900,47
1,1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	136 770,23	323 900,47
1,2	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1,3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1,4	Środki na inwestycję		
1,5	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1,6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1,7	Aktywa pieniężne od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1,8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1,9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1,1	Inne zwiększenia		
2	Zmniejszenia funduszu jednostki(z tytułu)	0,00	0,00
2,1	Strata za rok ubiegły		
2,2	Zrealizowane dochody budżetowe		
2,3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2,4	Dotacje i środki na inwestycje		
2,5	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2,6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2,7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2,8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2,9	Inne zmniejszenia		
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)	2 129 481,14	2 453 381,61
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	323 900,47	351 205,91
1	zysk netto	323 900,47	351 205,91
2	strata netto (-)	0,00	0,00
3	nadwyżka środków obrotowych		
V.	Fundusz (poz. II+,-III)	2 453 381,61	2 804 587,52

(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

Zestawienia do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2023 rok:

Tabela nr	1	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
Tabela nr	2	Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego
Tabela nr	3	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Tabela nr	4	Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych
Tabela nr	5	Grunty w wieczystym użytkowaniu
Tabela nr	6	Stan odpisów aktualizujących wartości należności
Tabela nr	7	Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Tabela nr	8	Informacje o stanie rezerw
Tabela nr	9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
Tabela nr	10	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
Tabela nr	11	Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych												
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	263314,67		12237,39		12237,39		0,00		0,00	27552,06		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	263314,67	0,00	12237,39	0,00	12237,39	0,00	0,00	0,00	0,00	27552,06		
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6208,04				0,00				0,00	6208,04		
2.2.	Środki transportu												
2.3.	Inne środki trwałe	346511,95		33290,60		33290,60		12237,39		12237,39	367565,16		
2.	Razem środki trwałe	352719,99	0,00	33290,60	0,00	33290,60	0,00	12237,39	0,00	12237,39	373773,20		
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	352719,99	0,00	33290,60	0,00	33290,60	0,00	12237,39	0,00	12237,39	373773,20		

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0	0	0	0

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5+ 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0	0

**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów
papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0
1.1.							
1.2.							
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0
2.1.							

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem
1	2	3	4	5	6	7
1.		0				
2.		0				
3.		0				

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostających do dnia bilansowego przewidzianym umowami wynikających z innego tytułu prawnego, okresie

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8
1.				
2.				
3.				

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
Razem		0	0	0

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego*	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
Razem		0	0	0