

**UCHWAŁA NR XIII/90/25
RADY GMINY PLEŚNA**

z dnia 25 kwietnia 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pleśnej za 2024 rok.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz.1465 ze zm.), art. 121 ust. 2 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2024r., poz.799 ze zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023r. poz.120 ze zm.) Rada Gminy Pleśna uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pleśnej za 2024rok – w brzmieniu jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Janusz Jarzab

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pleśnej
za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

I . Przedmiot podstawowej działalności SPGZOZ w Pleśnej w roku obrotowym:

1. Działalność w zakresie usług medycznych:
 - Podstawowa opieka zdrowotna
 - Specjalistyczna opieka zdrowotna
 - Stomatologia
 - Rehabilitacja
 - Profilaktyka i promocja
 - Działalność laboratoryjna i diagnostyczna

II. Rejestracja

Uchwałą Rady Gminy nr X/67/97 z dnia 06.12.1999 r utworzono Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pleśnej . Dnia 02.06.2000r został wpisany w rejestr Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem rej. PZOZ 10/00. SPGZOZ w Pleśnej zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym dla Krakowa –Śródmieścia- XII Wydział Gospodarczy KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000029913. Wpisu dokonano w dniu 24.07.2001 r

III. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

IV. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości , określającymi:

1. ustalenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
2. zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego,
3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,

V. Wykazanie w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości:

1. wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne
2. środki trwałe – według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,
3. środki trwałe w budowie- według kosztu wytworzenia powiększonego o podatek VAT niepodlegający odliczeniu,
4. zapasy materiałów i towarów- według cen zakupu
5. produkty – według kosztów wytworzenia , nie wyższych niż ich cena sprzedaży netto na dzień bilansowy,
6. należności – według kwot wymagających zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny,
7. inwestycje krótkoterminowe- według ceny nabycia,
8. fundusze własne – w wartości nominalnej,
9. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
10. kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz aktywów obrotowych .

a) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
WAROŚĆ POCZĄTKOWA				
Wartość firmy				
Inne wartości niematerialne i prawne	7216,30			7216,30
Razem	7216,30			7216,30
UMORZENIE	7216,30			7216,30
Wartość firmy				
Inne wartości niematerialne i prawne	7216,30			7216,30
Razem	7216,30			7216,30

b) środki trwałe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
WAROŚĆ POCZĄTKOWA				
1. Środki trwałe	3340847,64	309993,57	104816,28	3546024,93
a) grunty ogółem	19736,00			19736,00
w tym prawo wieczystego użytkowania	19736,00			19736,00
b) budynki , lokale, obiekty inż.	2192438,23			2192438,23
c) Urządzenia techniczne i maszyny	1117278,98	309993,57	104816,28	1322456,27
d) Środki transportu				
e) Inne środki trwałe	11394,43			11394,43
Razem	3340847,64	309993,57	104816,28	3546024,93

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
UMORZENIE				
1. Środki trwałe	1755477,25	185726,74	104816,28	1836387,71
f) grunty ogółem w tym prawo wieczystego użytkowania				
g) budynki , lokale, obiekty inż.	915142,84	47741,14		962883,98
h) Urządzenia techniczne i maszyny	828939,98	137985,60	104816,28	862109,30
i) Środki transportu				
j) Inne środki trwałe	11394,43			11394,43
Razem	1755477,25	185726,74	104816,28	1836387,71

c) należności i inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Należności krótkoterminowe	391514,46	451953,67
a) z tyt. dostaw i usług	391514,46	451953,67
b) z tyt. podatków , dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych		
c) dochodzenie na drodze sądowej		
d) inne refundacje wynagrodzeń		
2. Inwestycje krótkoterminowe	936232,52	1186688,07
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	936232,52	1186688,07
-w kasie i na rachunku	936232,52	1186688,07
-inne środki pieniężne		
Razem	1327746,98	1638641,74

d) wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych , krótkoterminowych:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe	3745,88	3815,88
a) opłacone ubezpieczenia	3745,88	3815,88

e) wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych przychodów :

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	154812,90
Sprzęt e-gabinet	0,00	154812,90

2. Dane o kapitale podstawowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
Kapitał podstawowy	1013237,08			1013237,08

3. Informacje o pozostałych kapitałach

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
Kapitał zapasowy	1214841,00	177001,62	70000,00	1321842,62
Kapitał rezerwowy				
Razem	1214841,00	177001,62	70000,00	1321842,62

4. Rozliczenie wyniku finansowego za rok obrotowy 2024

Zysk SPGZOZ za 2024 r w wysokości 222591,03 zł zostanie przeznaczony:

1. na premie dla pracowników i nagrodę dla kierownika w wysokości 85000,00
2. na kapitał zapasowy w kwocie 137591,03 , który zgodnie z działalnością statutową jednostki w myśl brzmienia art. 17 ust. 2 pkt4 jest zwolniony z opłaty podatku dochodowego od osób prawnych.

5. Informacje o stanie zobowiązań długo i krótkoterminowych.

Wyszczególnienie zobowiązań	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Zobowiązania długoterminowe		
a) kredyty b) pożyczki c) inne		
2. Zobowiązania krótkoterminowe	511783,55	639611,21
a) kredyty i pożyczki		
b) z tyt. dostaw i usług	58157,55	118595,82
c) zaliczki na dostawy		
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	246375,16	284433,15
e) z tyt. wynagrodzeń	199675,90	231980,30
f) inne		
g) fundusze specjalne	7574,94	4601,94
Razem	511783,55	639611,21

6. Informacje o odpisach aktualizacyjnych należności : **nie wystąpiły**

7. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: **nie wystąpiły**

II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa przychodów

Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pleśnej posiada przychody z kontraktów podpisanych z Narodowym Funduszem Zdrowia, z odpłatnych badań medycznych oraz z wynajmu lokalu. Wszystkie są przeznaczone na działalność statutową jednostki.

a) przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży	Przychody ogółem
1. Usługi- Narodowy Fundusz Zdrowia w tym:	5312998,04
- Stomatologia	1118873,34
- POZ	3414075,74
- Specjalistyka	190511,19
- Rehabilitacja	589537,77
2.Profilaktyka	43024,06
Razem przychody	5356022,10

b) pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Przychody ogółem
1.Czynsze	59584,94
2.Dotacje	21760,00
3 Inne przychody operacyjne	66348,48
Razem przychody operacyjne	147693,42

c) przychody finansowe:

Pozostałe przychody finansowe	Przychody ogółem
1.Odsetki od rachunku	11467,51
Razem przychody finansowe	11467,51

2. Informacja o kosztach.

Koszty poniesione przez Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pleśnej związane są całkowicie z działalnością zakładu.

a) koszty rodzajowe

Wyszczególnienie kosztów	Koszty według rodzaju za rok:	
	poprzedni	obrotowy
1. Koszty operacyjne wg rodzajów	4567369,34	5292592,00
w tym		
amortyzacja	117021,77	185726,74
zużycie materiałów i energii	231755,37	167056,66
usługi obce	1174953,26	1368036,70
podatki i opłaty	12046,00	13337,00
wynagrodzenia	2534814,26	2938485,04
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :	483277,45	570569,42
- emerytalne	227311,35	267216,86
pozostałe koszty	13501,23	49380,44
Ogółem koszty	4567369,34	5292592,00

b) pozostałe koszty operacyjne: **nie wystąpiły**

c) koszty finansowe

Wyszczególnienie kosztów	Koszty według rodzaju za rok:	
	poprzedni	obrotowy
1. Koszty finansowe	0,00	0,00
z tego		
odsetki		
Ogółem koszty finansowe	0,00	0,00

3. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych: **nie wystąpiły**

4. Informacja do CIT- 8 za 2024 rok

Razem przychody za 2024 r 5515183,03

Przychody podatkowe za 2024 r 5515183,03

Razem koszty za 2024 r 5292592,00

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania za 2024 r 0,00

Koszty podatkowe za 2024 r 5292592,00

Podatek dochodowy od osób prawnych za 2024 rok wyniósł 0,00

Wynik finansowy netto roku obrotowego zysk wynosi 222591,03

III. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

1. Zatrudnienie w 2024 roku w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 24,66 etaty

Pracujących, na umowę o pracę – stan w dniu 31.12.2024 roku - 27 osób,

Pracujących, na umowę zlecenie – stan w dniu 31.12.2024 roku - 8 osób

Pracujących, na umowę kontraktową – stan w dniu 31.12.2024 roku - 7 osób

IV. INFORMACJE O ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPLYW NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE.

1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie wystąpiły**
2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat :

W bilansie za 2023 rok: Aktywa obrotowe w wierszu II. należności krótkoterminowe punkt 3. należności od pozostałych jednostek, ppkt a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty do 12 miesięcy poprawna kwota to 391514,46. Pasywa w wierszu III. zobowiązania krótkoterminowe pkt 3. zobowiązania wobec pozostałych jednostek, ppkt d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności do 12 miesięcy poprawna kwota to 58157,55 , co jest zgodne ze stanem konta księgowego

3. Pozostałe zagadnienia wymienione w dodatkowych informacjach i objaśnieniach załącznika nr 1 do ustawy o Rachunkowości : **nie wystąpiły**

Pleśna dnia 06.03.2025 rok

Sporządził: Katarzyna Bajorek

Kierownik jednostki : Agnieszka Biga

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY		
	Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pleśnej za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		
		stan na dzień 31.12.2023	stan na dzień 31.12.2024
	TREŚĆ	2023	2024
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym od jednostek powiązanych	4699405,24	5356022,10
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4699405,24	5356022,10
II.	Zmiana stanu produktów(zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	4567369,34	5292592,00
I.	Amortyzacja	117021,77	185726,74
II.	Zużycie materiałów i energii	231755,37	167056,66
III.	Usługi obce	1174953,26	1368036,70
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	12046,00	13337,00
	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	2534814,26	2938485,04
VI.	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia w tym:	483277,45	570569,42
	- emerytalne	227311,35	267216,86
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13501,23	49380,44
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk /Strata ze sprzedaży (A-B)	132035,90	63430,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne	44870,16	147693,42
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	21760,00	21760,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	23110,16	125933,42
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk / Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	176906,06	211123,52
G.	Przychody finansowe	95,56	11467,51
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:		
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych , w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	95,56	11467,51
H.	Koszty finansowe	-	-
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		
I.	Zysk /Strata brutto (F+G-H)	177001,62	222591,03
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk / Strata netto (K-L-M)	177001,62	222591,03
	Sporządził : Katarzyna Bajorek		
	Pleśna 06.03.2025 rok		

	Bilans		
	Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pleśnej za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		
	TREŚĆ	2023	2024
	AKTYWA TRWAŁE	1585370,39	1709637,22
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1585370,39	1709637,22
1.	Środki trwałe	1585370,39	1709637,22
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	19736,00	19736,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1277295,39	1229554,25
c)	urządzenia techniczne i maszyny	288339,00	460346,97
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	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 , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-

	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	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	1331492,86	1642457,62
I.	Zapasy	-	
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	391514,46	451953,67
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	391514,46	451953,67
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	391514,46	451953,67
	- do 12 miesięcy	391514,46	451953,67
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrwiitnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c)	inne		
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	936232,52	1186688,07
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	936232,52	1186688,07
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	936232,52	1186688,07
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	936232,52	1186688,07
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3745,88	3815,88
C.	Należne wpłyty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	SUMA AKTYWÓW	2916863,25	3352094,84
	TREŚĆ	2023	2024
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2405079,70	2557670,73
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1013237,08	1013237,08
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-	
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów(akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1214841,00	1321842,62
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1214841,00	1321842,62
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	177001,62	222591,03
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	511783,55	794424,11
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec powiązanych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	511783,55	639611,21
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		

2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności	-	-
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	504208,61	635009,27
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	58157,55	118595,82
	- do 12 miesięcy	58157,55	118595,82
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	246375,16	282734,37
	h) z tytułu wynagrodzeń	199675,90	233679,08
	i) inne		
4.	Fundusze specjalne	7574,94	4601,94
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	154812,90
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	154812,90
	- długoterminowe		154812,90
	- krótkoterminowe		
	SUMA PASYWÓW	2916863,25	3352094,84
	Sporządził : Katarzyna Bajorek		
	Pleśna 06.03.2025 rok		

Przewodniczący Rady

Janusz Jarząb