

Załącznik do uchwały Nr  
Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim  
z dnia

**Sprawozdanie finansowe  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej  
w Łobzie w likwidacji  
za 2010 r.**

Stargard Szczeciński 2011

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Na koniec ub. roku 2009-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>143.196,39</b>	<b>151.760,55</b>
+	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>143.196,39</b>	<b>151.760,55</b>
-	<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>143.196,39</b>	<b>151.760,55</b>
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	21.900,00	21.900,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120.304,84	128.087,20
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	991,55	1.773,35
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
	<b>2</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>3</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2</b>	<b>Od pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Nieruchomości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	+	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	+	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	<b>4</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>37.528,91</b>	<b>1.615.320,37</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1</b>	<b>Materiały</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2</b>	<b>Półprodukty i produkty w toku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>3</b>	<b>Produkty gotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>4</b>	<b>Towary</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>5</b>	<b>Zaliczki na dostawy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>36.122,29</b>	<b>1.608.408,22</b>
-	<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	(-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>36.122,29</b>	<b>1.608.408,22</b>
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34.957,64	924.106,17
	(-1)	do 12 miesięcy	34.957,64	924.106,17
	(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	769,17	0,00
	c)	inne	395,48	684.302,05
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>677,88</b>	<b>4.274,15</b>
-	<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>677,88</b>	<b>4.274,15</b>
	+	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	+	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	+	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	677,88	4.274,15
	<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>728,74</b>	<b>2.638,00</b>
	<b>Suma</b>		<b>180.725,30</b>	<b>1.767.080,92</b>

LIKWIDATOR  
Przewoźnik Wąrdyn

Bilans

PASYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Na koniec ub. roku 2009-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-15.528.004,04</b>	<b>-13.897.760,98</b>
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-13.386.647,95	-13.386.647,95
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-511.113,03	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	-1.630.243,06	-511.113,03
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>15.708.729,34</b>	<b>15.664.841,90</b>
-	I	Rezerwy na zobowiązania	1.744.503,83	1.942.648,65
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	1.744.503,83	1.942.648,65
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	1.744.503,83	1.942.648,65
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
+	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	13.964.225,51	13.722.193,25
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
+	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	13.244.119,17	13.002.086,91
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	250.399,73	1.651.890,36
	-(1) do 12 miesięcy		250.399,73	1.651.890,36
	-(2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12.526.951,74	9.877.561,83
	h)	z tytułu wynagrodzeń	78.589,37	557.046,07
	i)	inne	388.178,33	915.588,65
	3	Fundusze specjalne	720.106,34	720.106,34
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
+	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>180.725,30</b>	<b>1.767.080,92</b>

LIKWIDATOR  
  
Przemysław Wąrdyn

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Rok ubiegły
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>5.206,80</b>	<b>19.209,95</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5.206,80	63.876,37
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	-44.666,42
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>455.544,31</b>	<b>578.555,80</b>
I	Amortyzacja	8.564,16	100.076,37
II	Zużycie materiałów i energii	31.918,93	57.447,75
III	Usługi obce	70.164,84	47.180,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:	79.517,00	50.010,69
- (I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	239.390,20	286.151,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17.592,16	28.307,24
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8.397,02	9.381,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-450.337,51</b>	<b>-559.345,85</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3.851.220,43</b>	<b>270.007,66</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	3.851.220,43	270.007,66
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1.457.108,13</b>	<b>214.074,19</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1.457.108,13	214.074,19
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1.943.774,79</b>	<b>-503.412,38</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>118.945,63</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	118.945,63	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3.235.075,76</b>	<b>7.700,65</b>
I	Odsetki, w tym:	3.235.075,76	7.700,65
- (I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-1.172.355,34</b>	<b>-511.113,03</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>3.283,28</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	3.283,28	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-1.169.072,06</b>	<b>-511.113,03</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>461.171,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-1.630.243,06</b>	<b>-511.113,03</b>

## INFORMACJA DODATKOWA

### WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01.01.2010 DO 31.12.2010 R.

Nazwa jednostki:	Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Łobzie w likwidacji
Siedziba:	ul. Sikorskiego 6 73-150 Łobez
Nr statystyczny REGON	000306710
Nr identyfikacyjny	854-19-62-134
Forma prawna:	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Przedmiot Działalności	Udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu, poprawie zdrowia ludności oraz promocja zdrowia
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Szczecinie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr i data rejestracji	poz. Nr 1 rejestracja dnia 26 marca 2001 roku
Zespół działa na podstawie :	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej /Dz.U.nr 91 poz. 498 wraz z późniejszymi zmianami,</li><li>▪ statutu Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Łobzie zatwierdzonego dnia 27 września 2000 r. Uchwałą nr XIV/146/2003</li></ul>
Organ tworzący	Rada Powiatu w Stargardzie Szczecińskim
Bieżący nadzór	Zarząd powiatu

Uchwałą nr XXXIV/332/2005 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 26 października postawiono jednostkę w stan likwidacji.

Dzień otwarcia likwidacji ustalono na 1 listopada 2005 roku.

Likwidatorem ustanowiono Przemysława Wardyn.

## DANE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01.01.2010 do 31.12.2010. Poprzedni okres sprawozdawczy obejmował 01.01.2009 do 31.12.2009 r.

## ZASADY PROWADZENIA RACHUNKOWOŚCI I METODY WYCENY

Księgi Rachunkowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Łobzie w likwidacji są prowadzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości .

## Metody wyceny aktywów i pasywów

➤ Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenione zostały następująco:

I.p.	Rodzaj składnków	Sposób wyceny na dzień bilansowy
1.	wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2.	rzeczowe aktywa trwałe	według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3.	zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych	według cen zakupu
4.	należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty
5.	inwestycje krótkoterminowe	według wartości nominalnej
6.	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
5.	Fundusze specjalne	Według wartości nominalnej

➤ koszt własny sprzedaży:

- według kosztu rzeczywistego.

➤ Amortyzacja:

- Podstawą dokonania odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest wyższa od 3.500,- zł stanowi plan amortyzacji środków trwałych. Środki trwałe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest niższy lub równy 3.500,- zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu pobrania do użytkowania. Sprzęt komputerowy, bez względu na wartość, podlega amortyzacji rozłożonej w czasie.
- Podstawą dokonywania odpisów amortyzacyjnych dla wartości niematerialnych i prawnych stanowi plan amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych. Wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest niższy lub równy 3.500,- zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu pobrania do użytkowania.

➤ Koszty zakupu zaliczone są do kosztów okresu ich poniesienia;

➤ Materiały biurowe wg ceny zakupu bezpośrednio w koszty ogólnozakładowe lub wydziałowe;

1. **Rokiem obrotowym** jednostki jest rok kalendarzowy, w jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze:
  - **miesiąc** - do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgadniania z dziennikiem i zapisami na kontach ksiąg pomocniczych, prowadzonych do kont syntetycznych.
2. Księgi rachunkowe prowadzone są w formie elektronicznej i zorganizowane w formie księgi handlowej i oddzielnych ksiąg pomocniczych w systemie Symfonia Finanse Księgowość Premium.
3. Księgi rachunkowe prowadzone są w Biurze Rachunkowym, ul. Wielkopolska 32 w Szczecinie.
4. Zakład sporządza sprawozdanie finansowe w złotych z dwoma miejscami po przecinku. Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.

SP ZZOZ W ŁOBZIE OD DNIA 01 LISTOPADA 2005 R. ZNAJDUJE SIĘ W LIKWIDACJI

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dział I.

1. **Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.**

	Wartość nabycia lub koszt wytworzenia				Umorzenie i amortyzacja				Stan na 01.01.2010 (netto)	Stan na 31.12.2010 (netto)
	Stan na 01.01.2010	Przychody (zakup)	Rozchody (likwidacje, niedobór)	Stan na 31.12.2010	Stan na 01.01.2010	Amortyzacja (01.01-31.12.2010)	Zmniejszenia (likwidacje, niedobory)	Stan na 31.12.2010		
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	22 892,48	0,00	0,00	22 892,48	22 892,48	0,00	0,00	22 892,48	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	22 892,48	0,00	0,00	22 892,48	22 892,48	0,00	0,00	22 892,48	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 327 167,30	0,00	0,00	1 327 167,30	1 175 406,75	8 564,16	0,00	1 183 970,91	151 760,55	143 196,39
1. Środki trwałe	1 327 167,30	0,00	0,00	1 327 167,30	1 175 406,75	8 564,16	0,00	1 183 970,91	151 760,55	143 196,39
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	21 900,00	0,00	0,00	21 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 900,00	21 900,00

SP ZZOZ W ŁOBZIE W LIKWIDACJI

	Wartość nabycia lub koszt wytworzenia				Umorzenie i amortyzacja				Stan na 01.01.2010 (netto)	Stan na 31.12.2010 (netto)
	Stan na 01.01.2010	Przychody (zakup)	Rozchody (likwidacje, niedobór)	Stan na 31.12.2010	Stan na 01.01.2010	Amortyzacja (01.01-31.12.2010)	Zmniejszenia (likwidacje, niedobory)	Stan na 31.12.2010		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	866 559,50	0,00	0,00	866 559,50	738 472,30	7 782,36	0,00	746 254,66	128 087,20	120 304,84
c) urządzenia techniczne i maszyny	96 171,63	0,00	0,00	96 171,63	94 398,28	781,80	0,00	95 180,08	2 735,46	991,55
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	342 536,17	0,00	0,00	342 536,17	342 536,17	0,00	0,00	342 536,17	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	1 327 167,30	0,00	0,00	1 327 167,30	1 175 406,75	8 564,16	0,00	1 183 970,91	151 760,55	143 196,39

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:**

brak

**3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:**

nie dotyczy

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:**

nie dotyczy

**5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:**

Po dniu ogłoszenia likwidacji wszystkie kapitały ulegają połączeniu i wynoszą -13.386.647,95 zł

**6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych:**

Kapitały zostały wykazane łącznie zgodnie z art. Art. 36 ust. 3 Ustawy o Rachunkowości.

**7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty na rok obrotowy:**

Strata za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010 r. w wysokości -1.630.243,06 – nie zostanie pokryta z powodu wygasającej działalności likwidowanego SP ZZOZ w Łobzie.

**8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:**

W roku podatkowym utworzono rezerwę na niewypłacone wynagrodzenie likwidatora oraz rozwiązano rezerwę z poprzedniego okresu na wynagrodzenie likwidatora.

Wyszczególnienie rezerwy	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu



ZFN 2001	40 842,23			40 842,23
PODW.WYN. 2001	104 415,74			104 415,74
PREMIE	12 874,00			12 874,00
ZFN OD PODW.2001	-4 261,98			-4 261,98
ZFN OD PODW.2002	-319,26			-319,26
ODSZKODOWANIA				
OS.ZW.2004	89 356,87			89 356,87
ODPRAWA ZIELINSK.	3 875,00	-3 875,00		0,00
REZ.WYR.POBR.ZIELIŃSKI	2 031,73	-2 031,73		0,00
PREMIE II/05	5 868,39			5 868,39
PREMIE I2/05	5 868,39			5 868,39
ODSZK.SKRÓC.OKR.WYP.	2 100,00			2 100,00
ODPRAWA OS.ZWOLN.	39 891,81			39 891,81
EKWIWALENT URLOP LIKWID.	-6 429,73			-6 429,73
JUBILESZ I2/05	1 426,65			1 426,65
PREMIA I 2006	5 868,39			5 868,39
PREMIA II/2006	5 868,39			5 868,39
WYNAGRODZENIE	102			
LIKWIDATORA	480,00	16 721,31	-102 480,00	16 721,31
Suma	411 756,62	16 721,31	-108 386,73	320 091,20

Uwaga: Tabela zawiera zaległe wynagrodzenia o które pracownicy występują do Sądu Pacy

**9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:**

Utworzono aktualizację należności .

Stan na początek roku:	295 185,77
Zwiększenia:	1 302 509,50
Zmniejszenie	12 695,66
Stan na koniec roku:	1 584 999,61

**10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:**

Brak zobowiązań długoterminowych.

Zobowiązania krótkoterminowe: 13.964.225,51

**11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:**

Rozliczenia międzyokresowe czynne	728,74
UBEZPIECZENIE OC	309,00
UBEZPIECZENIE MAJĄTKOWE	274,26
STRONA WWW	23,48
PODPIS ELEKTRONICZNY	122,00

**12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):**  
brak

**13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:**

Na dzień bilansowy nie występują żadne zobowiązania warunkowe.

## Dział II.

1. *Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:*

<b>Sprzedaż usług medycznych</b>	5 206,80
Druki RUM+Recepty	5 206,80
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	157 343,18
Dzierżawy	101 179,13
Telefony	842,9
Pozostałe	37 472,92
energia elektryczna	15 536,89
OTRZYMANY WĘGIEL	2 311,34

2. *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:*  
Brak3. *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:*  
Zakład nie posiada zapasów na koniec okresu sprawozdawczego.4. *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:*  
Brak4. *Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:*

Lp	Nazwa	01.01 – 31.12.2010 r.
1.	Zysk brutto(+)/strata brutto (-)	-1 169 072,06
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania (-)	-459 782,10
3.	Przychody i zyski księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)	0,00
4.	Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	0,00
5.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
6.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	0,00
7.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	0,00
8.	Koszty i straty księgowe trwałe nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	4 280 723,55
9.	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	16 721,31
10.	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	0,00
11.	Straty z lat ubiegłych	0,00
<b>11.</b>	<b>Podstawa opodatkowania {zysk(+)/strata(-)}</b>	<b>2 668 590,70</b>

Przychody Podatkowe	3 518 874,04
Koszty Podatkowe	850 283,34
Straty z lat ubiegłych	- 241 376,74
<b>Wynik podatkowy</b>	<b>2 427 213,96</b>

**Dział III.**

**1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:**

W okresie sprawozdawczym SP ZZOZ zatrudniał 3 pracowników na umowę o pracę, w tym jeden pracownik administracyjny.

.....  
Podpis osoby sporządzającej  
Sprawozdanie

LIKWIDATOR

.....  
Podpis Likwidatora

Szczecin dnia, 31 marca 2011 r.