

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Gryfinie

1. Sprawozdanie dotyczy Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Likwidacji, 74-100 Gryfino ul. Szczecińska 21.

Podstawa prawna działalności :

- Ustawa z dnia 30 sierpnia 1991r. o zakładach opieki zdrowotnej /Dz. U. Nr 91, poz. 408 z późn. zmianami/.
- Statut Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Gryfinie zatwierdzony przez Radę Powiatu w Gryfinie uchwałą Nr VIII/76/99 z dnia 15.09.1999r.
- Postanowienie Sądu Rejonowego w Szczecinie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 21.03.2002r. o wpisie do KRS pod numerem : 0000100620

2. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2006r. Do 03.08.2006r.

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień zakończenia działalności SPZZOZ w Gryfinie.

3. Pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. / Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późniejszymi zmianami / .

Pasywa - Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Likwidator
Andrzej Bandurowski

ZAŁĄCZNIK NR 1
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 03.08.2006r
DLA SPZZOZ W GRYFINIE

WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Propozycja co do sposobu podziału zysku.

Zysk przeznaczony zostanie na zmniejszenie straty z lat ubiegłych SPZZOZ

2. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Zobowiązania długoterminowe - nie wystąpiły	
Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie	8 963 118,70 zł
w tym :	
a) z tytułu dostaw i usług	7 200 109,84zł
b) z tytułu podatków, ubezpieczeń	1 109 188,12zł
w rozbiciu na	
Zobowiązania z tytułu podatków wynoszą	48
632,37zł	
co stanowi:	
- podatek dochodowy od osób fizycznych	42
085,03zł	
- odsetki i pozostałe koszty	6 547,34zł
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń wynoszą	1 060
555,75zł	
w tym:	
- składki z tytułu wypłaconych porozumień	
zawartych z byłymi pracownikami w	
roku 2004 i 2005 i złożone korekty	557.853,50zł
- odsetki od niezapłaconych składek	422.729,00zł
- z tytułu składek dotyczących roku 1998	
ujętych w ewidencji 2005r.	79.973,25 zł
c) z tytułu wynagrodzeń	383 820,74zł
obejmują	
- niewypłacone wynagrodzenia	174.274,39zł
- odsetki od niewypłaconych wynagrodzeń	209 546,35zł

3. Koszty rodzajowe wykazano w rachunku zysków i strat (wariant porównawczy).

4. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 03.08.2006r wynosi – 4 osób

5. Pozostałe zagadnienia wskazane w załączniku do ustawy nie dotyczą i nie wystąpiły w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Gryfinie.

Bilans**Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej****w Gryfinie****na dzień 03.08.2006r.**

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.05	03-08-06
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	24,20	842,76
I.	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		0,00
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	24,20	842,76
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24,20	842,76
	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	24,20	842,76
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24,20	842,76
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	RAZEM AKTYWA	24,20	842,76

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2005	03-08-06
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-9 035 033,23	-8 692 275,94
I.	Kapitał podstawowy	793 702,82	793 702,82
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 417 618,06	-9 828 736,05
VIII.	Zysk (strata) netto	2 588 882,01	342 757,29
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 035 057,43	8 693 118,70
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 035 057,43	8 693 118,70
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	9 035 057,43	8 693 118,70
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	7 216 259,38	7 200 109,84
	- do 12 miesięcy	7 216 259,38	7 200 109,84

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	689 425,03	1 109 188,12
	h) z tytułu wynagrodzeń	372 569,98	383 820,74
	i) inne	504 329,04	0,00
3	<i>Fundusze specjalne</i>	252 474,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	<i>Ujemna wartość firmy</i>		
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	24,20	842,76