

**Uchwała Nr XLIII/257/2010
Rady Powiatu w Kluczborku
z dnia 27 maja 2010r.**

w sprawie przyjęcia: sprawozdania Likwidatora SPZOZ ZOZ w Kluczborku w likwidacji z działalności jednostki za okres od 01 stycznia 2009r. do 10 marca 2009r. oraz sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej ZOZ w Kluczborku w likwidacji za okres od 01 stycznia 2009r. do 10 marca 2009r.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.), § 6 ust. 1, pkt 4 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. z 1999r. Nr 94, poz. 1097), uchwały Nr XX/134/2000 Rady Powiatu w Kluczborku z dnia 31 sierpnia 2000r. w sprawie upoważnienia Zarządu Powiatu w Kluczborku do sprawowania nadzoru nad SPZOZ ZOZ w Kluczborku, Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje się po analizie sprawozdanie Likwidatora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej ZOZ w Kluczborku w likwidacji z działalności jednostki za okres od 01 stycznia 2009r. do 10 marca 2009r. (załącznik nr 1).

§ 2. Przyjmuje się po analizie sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej ZOZ w Kluczborku w likwidacji za okres od 01.01.2009r. do 10.03.2009r. obejmujące:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (załącznik nr 2).**
- 2) Bilans sporządzony na dzień 10.03.2009r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę: 132 509,93 zł (załącznik nr 3).**
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2009r. do 10.03.2009r. wykazujący stratę netto w wysokości 59 094,25 zł (załącznik nr 4).**
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 10 marca 2009r. (załącznik nr 5).**
- 5) Informację dodatkową (załącznik nr 6).**

§ 3. Z uwagi na brak źródła pokrycia straty netto pozostawia się kwotę 59 094,25 zł jako nierozliczony wynik finansowy do czasu wpływu środków na pokrycie straty.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

***Sprawozdanie Likwidatora Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Zespołu Opieki Zdrowotnej Kluczbork w Likwidacji
dla Zarządu Powiatu w Kluczborku
z wykonania planu finansowo- rzeczowego
za okres od 1 stycznia 2009 r. do 10 marca 2009 r..***

I. Informacje ogólne o jednostce

Rada Powiatu w Kluczborku dnia 8 lipca 2005r. podjęła Uchwałę nr XXIX/214/2005 w sprawie likwidacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Otwarcie likwidacji przewidziano na dzień 01.09.2005r. Natomiast Uchwała weszła w życie 07.09.2005r. Zarząd Powiatu powołał Uchwałą nr 119/366/2005 likwidatora.

W dniu 30.01.2006r. SPZOK ZOZ otrzymał postanowienie z dnia 12.01.2006r. nadające ponownie Nr KRS , umożliwiając dopiero wystąpienie o rejestrację likwidacji w KRS . Obecnie nadal trwa procedura rejestracyjna w Krajowym Rejestrze Sądowym . Z dniem 25 maja 2006r. decyzja nr RZOZ/SRiK/014/6/06 otrzymaną 29 maja 2006r. Opolskie Centrum Zdrowia wykreśliło SPZOK Kluczbork z Rejestru Wojewody. Od decyzji złożono w dniu 09.06.2006r. odwołanie do Ministerstwa Zdrowia – otrzymano ostateczne orzeczenie Sądu Najwyższego podtrzymujące decyzję Wojewody o wykreślenie SPZOK z Rejestru Medycznego prowadzonego przez organ.

W dniu 10 marca 2009 r. Naczelny Sąd Administracyjny w Warszawie oddalił skargę kasacyjną Rady Powiatu Kluczborskiego od wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Opolu z dnia 27 czerwca 2008 r. stwierdzający nieważność Uchwały Nr XXIX/214/2005 z dnia 28 lipca 2005 r. Złożono wniosek do Krajowego Rejestru Sądowego w Opolu w celu wykreślenia likwidacji.

Jednostka nie prowadzi działalności medycznej, a jedynie czynności likwidacyjne.

II. Wykonanie sprzedaży

Plan ze sprzedaży od 01.01.2009r . do 10.03.2009 r.

Lp.	Kontrahent	Data zawarcia umowy	Wartość zawartej umowy od 01.01.2009 do 10.03.2009 r.
1.	N ZOZ „ ANMED” S.C.	01.07.2003	120,00
Razem			120,00

Wykonanie ze sprzedaży od 01.01.2009 r do 10.03.2009 r.

Lp.	Kontrahent	Data zawarcia umowy	Wartość zawartej umowy od 01.01.2009 do 10.03.2009 r.
1.	N ZOZ „ANMED” S.C.	01.07.2003	120,00
Razem			120,00

W dniu 01.07.2003r. SPZOZ Kluczbork zawarł umowę z Niepublicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej „ANMED” s.c. Skałagi na dzierżawę sprzętu . Sprzedaż netto z tyt. dzierżawy została wykonana w umownej wysokości od 01.01.2009r. do 10.03.2009 r. w kwocie 120,00 zł.

Wykonanie powyższych sprzedaży zrealizowano na kwotę 120,00

III. Wykonanie kosztów (wydatków)w okresie I – III 2009 r.

Lp.	Nazwa kosztu wg rodzaju	Kwota kosztów (wydatków)
1.	Opłaty bankowe	109,00
2.	Wynagrodzenie ze stosunku pracy	3.656,91
3.	Wynagrodzenie z umów zleceń	1.574,21
4.	Pozostałe koszty (podatek PIT 4)	157,00
5.	Wywóz odpadów	312,98
6.	Technimed Opole/ ocena techniczna sprzętów/	122,00
RAZEM		5.932,10

IV. Wynik finansowy

Przychody (wykonane)	4.357,60
<i>Dotacja dla SPZOZ wykorzystana</i>	<i>4.000,00</i>
<i>Sprzedaż (Dzierżawy)</i>	<i>120,00</i>
<i>Pozostała sprzedaż (sprzęt medyczny)</i>	<i>237,60</i>
Koszty (wydatki)	5.932,10
Wynik (-) Strata / (+) Zysk	<u>-1.034,50</u>

W okresie sprawozdawczym likwidowana jednostka osiągnęła przychody w wysokości 4.357,60 zł. Głównym źródłem przychodów była sprzedaż sprzętu oraz aparatury medycznej, a także składników majątku trwałego będącego w zarządzie likwidowanej jednostki. Dodatkowo jednostce została przyznana dotacja na prowadzenie bieżącej działalności w kwocie 4.000,00 zł - kwota została wykonana w całości.

Powstałe w okresie sprawozdawczym koszty (wydatki) w wysokości 5.932,10 zł (wyspecyfikowane powyżej wg rodzaju) powstały w związku z prowadzeniem czynności likwidacyjnych oraz związanych z nimi czynnościami administracyjnymi. Ponadto w kwocie kosztów zawarte jest wynagrodzenie likwidatora SPZOZ ZOZ Kluczbork (w okresie I-II oraz III do 18-03-2009 – ½ etatu)

W wyniku zestawienia przychodów i kosztów w okresie sprawozdawczym, jednostka wygenerowała stratę w wysokości 1.034,50zł.

V. Stan należności i zobowiązań (w tym wymagalnych) w okresie sprawozdawczym

Należności	46.460
<i>Depozyty na żądanie(gotówka)</i>	<i>2.764</i>
<i>Z tytułu dostaw towarów i usług (wymagalne)</i>	<i>43.345</i>
<i>Nadpłata w US (podatek VAT)</i>	<i>351</i>

W kwocie należności 46.460 zł znajduje się należność od Kwota 43 345 zł od PCZ S.A. NZOZ tytułem umowy dzierżawy. Należności nie wpływają na konto likwidowanej jednostki lecz

przekazywana są na konto Komornika. W związku z brakiem możliwości uzyskania rozliczenia tej kwoty od Komornika, pomimo licznych próśb i monitów nie jestem w stanie zrekompensować jej z kwotą zobowiązań. Ponadto zawarte są jeszcze należności z tytułu depozytów na żądanie, kwota w trakcie rozliczania oraz nadpłata podatku VAT, która zostaje do rozliczenia w trakcie 2009 roku.

Zobowiązania	7 973 132
<i>Kredyty i pożyczki (Sektor Finansów Publicznych)</i>	2 749 623
<i>Koszty komornicze, zobowiązania różne</i>	239 291
<i>ZUS (wymagalne) + koszty egzekucyjne ZUS</i>	4 011 652
<i>Dostawy towarów i usług (wymagalne)</i>	972 566

Na kwotę zobowiązań w wysokości 7 973 132 zł składają się:

- pożyczka udzielona SPZOZ ZOZ Kluczbork przez Starostwo Powiatowe w Kluczborku w kwocie 2 749 623 zł,
- koszty komornicze i inne zobowiązania w kwocie 239 291zł;
- składki na fundusz ZUS + koszty egzek. ZUS w kwocie 4.011.652 zł;
- zobowiązania wobec dostawców (konto 201) z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 972 566 zł,

Kwoty zobowiązań są stale monitorowane oraz poddane czynności rozliczeniowym na bieżąco.

VI. Stan zadłużenia

W okresie sprawozdawczym likwidowana jednostka nie zaciągała nowych zobowiązań (pożyczek, kredytów). Jedynym zobowiązaniem typu zadłużenia jest pożyczka udzielona przez Starostwo Powiatowe w kwocie 2 749 623 zł.

VII. Informacja opisowa

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Zespół Opieki Zdrowotnej w Kluczborku został postawiony w stan likwidacji na mocy Uchwały Rady Powiatu XII/107/2003 z dnia 19.11.2003r. jako dzień rozpoczęcia likwidacji przyjęto 1grudnia 2003r. SPZOK w likwidacji przejął zadłużenie Samodzielnego Publicznego ZOZ w Kluczborku.

Poniższe ustalenia urzeczywistniają zobowiązania SPZOK w likwidacji według stanu na 10.03.2009 r. w oparciu o syntetyczną i analityczną ewidencję księgową.

Zobowiązania SPZOK ZOZ Kluczbork w likwidacji według stanu na 10.03.2009r. ogółem ustalono na podstawie ewidencji księgowej i wynoszą 7 973 132 zł.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej ZOZ Kluczbork w likwidacji w okresie sprawozdawczym wykonywał czynności likwidacyjnej oraz administracyjne w toku likwidacji jednostki. Ponadto

1. Sporządzono kwartalne sprawozdanie z struktury zobowiązań SPZOK Rb-Z o stanie zobowiązań i Rb-N o stanie należności;
2. Sporządzono sprawozdanie likwidatora z wykonania planu finansowo-rzeczowego;
3. Przygotowywano VAT 7 do Urzędu Skarbowego;
4. Realizowano umowy dzierżawy sprzętu medycznego;
5. Utrzymywano stały kontakt z wierzycielami;
6. Wykonywano prace porządkowe na terenie budynku byłego punktu magazynu TR.
7. Prowadzono rozmowy i korespondencję z Komornikiem Sądowym przy Sądzie Rejonowym w Kluczborku;
8. Prowadzono sprzedaż zbędnego sprzętu i aparatury medycznej;
9. Przekazano nieużyteczny sprzęt i aparaturę medyczną do utylizacji lub/i złomowanie zgodnie z posiadanymi orzeczeniami o stanie technicznym

W okresie obejmującym sprawozdanie toczyły się następujące sprawy:

Postępowanie z powództwa Pani Anieli M. działająca w imieniu Michała K. (nieletniego) o odszkodowanie, przed Sądem Okręgowym w Opolu – ponowne rozpatrzenie.

Kluczbork, 31 lipiec 2009 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Zespół Opieki Zdrowotnej w Kluczborku

Za okres od dnia 01 stycznia 2009 r. do 10 marca 2009 r. .

Nazwa i siedziba: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Zespół Opieki Zdrowotnej
46-200 Kluczbork ul. Marii Curie Skłodowskiej 15

SP ZOZ ZOZ w Kluczborku został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń i innych Organizacji Społecznych i Zawodowych , Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w dniu 15.01.2005 r. pod numerem KRS 0000055783.

W tym okresie SP ZOZ ZOZ nie prowadził żadnej działalności medycznej.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2009 r. 10 marca 2009 r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej ZOZ Kluczbork zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu został postawiony w stan likwidacji. Rada Powiatu w Kluczborku podjęła dnia 08 lipca 2005 r. Uchwałę nr XXIX/214/2005 w sprawie likwidacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Otwarcie likwidacji przewidziano na dzień 10.09.2005 r. , zaś zakończenie procesu likwidacyjnego przewidziano na 31 grudnia 2009 r.

Wyrokiem Naczelnego Sądu Administracyjnego z dnia 10 marca 2009 r. Uchwała nr XXIX/214/2005 Rady Powiatu w Kluczborku z dnia 08 lipca 2005 r. w sprawie likwidacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej została unieważniona , tym samym proces likwidacyjny został zatrzymany i przywrócony został stan prawny jednostki sprzed dnia podjęcia Uchwały o postawieniu w stan likwidacji.

SP ZOZ ZOZ od dnia 01 stycznia 2002 r. przyjął następujące zasady (politykę) rachunkowości:

1/ rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy , natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące,

2/ aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:

a/ aktywa trwałe –wycena według ceny nabycia pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne. Stosowana jest liniowa metoda naliczania amortyzacji.

Stawki odpisów amortyzacyjnych ustalane są wg zasad określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

b / rzeczowe składki majątku obrotowego- według cen zakupu, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

c/ należności – w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące ich wartość,

d/ zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,

e/ fundusze własne oraz powstałe aktywa i pasywa- w wartości nominalnej.

f/ podatek naliczony VAT od zakupów jest odliczany od podatku należnego zwiększa on koszty rodzajowe , wartość środków trwałych , oraz środków trwałych w budowie.

Zakładowy plan kont odwołuje się do ustaleń zawartych w Zakładowy Plan Kont w Samodzielnych Publicznych Zakładach Opieki Zdrowotnej autorstwa Marii Stefko. Zasady podane w tym wydawnictwie stosuje się z uwzględnieniem specyfiki Jednostki.

W formie oddzielnych opracowań Jednostka posiada opis systemu informatycznego przetwarzania danych systemu rachunkowości zawierający elementy wymagane ustawą o rachunkowości.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

W związku z brakiem kontynuacji działania SP ZOZ nie ma obowiązku sporządzania:

rachunku przepływu środków pieniężnych

zmian w funduszach własnych

Kluczbork 10 marca 2009 r.

INFORMACJA DODATKOWA

Do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej ZOZ Kluczbork

DZIAŁ I

10. Charakterystyka metod wyceny

- 10.1 Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
sposób liczenia- liniowo w wysokości uznawanej za koszty uzyskania przychodu
występujące zmiany w liczeniu amortyzacji w porównaniu do roku poprzedniego- nie występują.
- 10.2 Zmiany metod wyceny środków obrotowych i ich wpływ na wynik finansowy- nie występują
- 2 Charakterystyka dokonanych zmian w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i ich wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki oraz jej wynik finansowy i rentowność- nie występują.
- 3 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat – nie występują.
4. Objaśnienia dotyczące innych źródeł zwiększeń i zmniejszeń kapitałów.
- 4.1 Kapitał założycielski –utworzony zgodnie z aktem założycielskim. Kapitał zakładowy- nie dotyczy.
5. Propozycje pokrycia straty bilansowej: w ciężar funduszu i do rozliczania w latach następnych
- 6 Informacja o stanie rezerw.
- 6.1 Jednostka w okresie od 01 stycznia 2009 r. do 10 marca 2009 r.. nie tworzyła rezerw na prawdopodobne straty , ani na odłożony podatek dochodowy.
- 7 Potracone dostawcom zabezpieczenie i gwarancyjne na roboty budowlane płatne powyżej jednego roku stanowią kwotę 3.500,00
- 8 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń między okresowych kosztów i przychodów przyszłych okresów na dzień 10 marca .2009 r. wynoszą:- nie występują
- 9 Należności warunkowe- nie występują

DZIAŁ II

1. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie występuje

2. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Zakład jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych od dochodu przeznaczanego na jego cele statutowe. Opodatkowaniu podlegają jedynie wydatki nie stanowiące koszty uzyskania przychodu według dyspozycji ustawy i nie przeznaczone na statutowy cel.

DZIAŁ III

Struktura środków pieniężnych do sprawdzenia środków pieniężnych – nie dotyczy

DZIAŁ IV

- 6) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych – nie występują
- 7) Informacje o zatrudnieniu – jedynym zatrudnionym pracownikiem jest p.o. Dyrektor SP ZOZ ZOZ w likwidacji
- 8) Wynagrodzenia wypłacane członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z.o.o.- nie dotyczy
- 9) Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z.o.o.- nie dotyczy
- 10) Informacje o transakcjach z członkami Zarządu i organów nadzorczych Spółek z.o.o. – nie dotyczy.
- 11) Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym – nie dotyczy

Informacja o spółkach zależnych i stowarzyszonych- nie występują

Kluczbork dnia 10 marca 2009 r

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI
sporządzone na dzień 10 marzec 2009r.

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	ROK POPRZEDNI 2008	ROK BIEŻĄCY 10.03.2009r.
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 120 572,15	3 340 741,47
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 779 831,28	-
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 779 831,28	
1.3.	Dotacje i środki na inwestycje		
1.4.	Aktualizacja środków trwałych		
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	-	
1.6.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia w funduszu jednostki	1 779 831,28	-
2.1.	Strata za rok ubiegły		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	-	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Pokrycie amortyzacji		
2.6.	Aktualizacja środków trwałych		
2.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	1 779 831,28	
2.8.	Inne zmniejszenia		
3.	Wynik netto	-23 524 711,34	-26 100 704,55
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-23 524 711,34	-26 100 704,55
c)	odpisy z zysku		
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 340 741,47	3 340 741,47
III	Fundusz jednostki, po uwzględnieniu przedziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	-22 759 963,08	-22 819 057,33

jedenstki budżetowej sporządzony na dzień 10-marca 2009r.		ZARZĄD POWIATU W KLUCZBORKU
Nr. identyfikacyjny REGON		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	129 675,37	85 016,47	A. Fundusz	-22 759 963,08	-22 819 057,33
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 340 741,47	3 340 741,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	129 675,37	85 016,47	II. Wynik finansowy netto	-23 524 711,34	-26 100 704,55
1. Środki trwałe	129 675,37	85 016,47	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	-		1.2. Strata netto (-)	-23 524 711,34	-26 100 704,55
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (+)	-	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	-2 575 993,21	-59 094,25
1.4. Środki transportu	-		V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	
1.5. Inne środki trwałe	129 675,37	85 016,47	VI. Inne	-	
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	-		B. Fundusze celowe	-	
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	-		1.1.	-	
III. Należności długoterminowe			1.2.	-	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-		C. Zobowiązania długoterminowe	3 744 138,87	3 744 138,87
1.1. Akcje i udziały	-		D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8 319 770,98	8 324 580,38
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	-		I. Zobowiązania krótkoterminowe	8 319 770,98	8 324 580,38
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-		1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 502 440,33	1 504 355,97
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-		1.2. Zobowiązania w obec budżetu		829,95
B. Aktywa Obrotowe	57 119,41	47 493,46	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	6 578 039,95	6 580 103,76
I. Zapasy	-		1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania	239 290,70	239 290,70
1.2. Półprodukty i produkty w toku	-		1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia)	-	
1.3. Produkty gotowe	-		1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i dochodów budżetowych	-	
1.4. Towary	-		1.8. Rezerwy na zobowiązania	-	-
II. Należności krótkoterminowe	56 158,07	46 899,56	II. Fundusze specjalne	-	
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	54 534,32	44 933,22	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów	1 623,75	1 966,34	1.2. Inne fundusze	-	
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	-		E. Rozliczenia międzyokresowe	10 882 848,01	10 882 848,01
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-		II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	961,34	593,90		10 882 848,01	10 882 848,01
1.1. Środki pieniężne w kasie	961,34	593,90	F. Inne pasywa		
1.2. Środki pieniężne na rachunku bankowym					
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	-				
V. Rozliczenia międzyokresowe	-				
C. Inne aktywa	-				
Suma aktywów	186 794,78	132 509,93	Suma pasywów	186 794,78	132 509,93

A. Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące.

B. Informacja uzupełniająca istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenia środków trwałych
3. Odpisy aktualizujące należności

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Kalendarz zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adres
.....		
Numer identyfikacyjny REGON	Sporządzony na dzień 10.03.2009 r.	wysłać bez pisma przewoźnego
	Stan na koniec roku poprzedniego 2008	Stan na koniec roku bieżącego 10.03.2009
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
Przychody ze sprzedaży usług		
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
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		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 169 794,90	10 092,26
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty	2 848,25	396,00
V. Wynagrodzenia	18 020,24	4 054,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 396,36	2 063,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 469,36	3 578,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia	1 129 060,69	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 169 794,90	-10 092,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 745,93	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	1 745,93	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 168 048,97	-10 092,26
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	1 407 944,24	49 001,99
I. Odsetki		
II. Inne	1 407 944,24	49 001,99
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 575 993,21	-59 094,25
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)	-23 524 711,34	-26 100 704,55
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	-23 524 711,34	-26 100 704,55
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	-26 100 704,55	-26 159 798,80
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-26 100 704,55	-26 159 798,80