

# BILANS

SAMODZIELNY  
PUBLICZNY ZAKŁAD PODSTAWOWEJ  
OPIEKI ZDROWOTNEJ w likwidacji  
88-410 Gasawa, ul. Półwiejska 1  
tel. 20521 30 55, 426

| Wiersz      | Aktywa                                                   | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych |                   |
|-------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|
|             |                                                          | I-VIII.2008                                 | IX-XII. 2008      |
| <b>A.</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                     | <b>106.963,13</b>                           | <b>110.693,08</b> |
| <i>I.</i>   | <i>Wartości niematerialne i prawne</i>                   |                                             |                   |
| 1.          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                     |                                             |                   |
| 2.          | Wartość firmy                                            |                                             |                   |
| 3.          | Inne wartości niematerialne i prawne                     |                                             |                   |
| 4.          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne              |                                             |                   |
| <i>II.</i>  | <i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>                            | 106.963,13                                  | 110.693,08        |
| 1.          | Środki trwałe                                            | 106.963,13                                  | 110.693,08        |
|             | a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)  |                                             |                   |
|             | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 38.411,08                                   | 37.649,70         |
|             | c) urządzenia techniczne i maszyny                       | 58.312,25                                   | 64.136,23         |
|             | d) środki transportu                                     | 5.250,00                                    | 4.250,00          |
|             | e) inne środki trwałe                                    | 4.989,80                                    | 4.657,15          |
| 2.          | Środki trwałe w budowie                                  |                                             |                   |
| 3.          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                      |                                             |                   |
| <i>III.</i> | <i>Należności długoterminowe</i>                         |                                             |                   |
| 1.          | Od jednostek powiązanych                                 |                                             |                   |
| 2.          | Od pozostałych jednostek                                 |                                             |                   |
| <i>IV.</i>  | <i>Inwestycje długoterminowe</i>                         |                                             |                   |
| 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                             |                                             |                   |
|             | – udziały lub akcje                                      |                                             |                   |
|             | – inne papiery wartościowe                               |                                             |                   |
|             | – udzielone pożyczki                                     |                                             |                   |
|             | – inne długoterminowe aktywa finansowe                   |                                             |                   |
| 4.          | Inne inwestycje długoterminowe                           |                                             |                   |
| <i>V.</i>   | <i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>         |                                             |                   |
| 1.          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego          |                                             |                   |
| 2.          | Inne rozliczenia międzyokresowe                          |                                             |                   |

| Wiersz              | Aktywa                                                                                          | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych |                   |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|
|                     |                                                                                                 | I-VIII.2008                                 | IX-XII. 2008      |
| <b>B.</b>           | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                          | <b>159.820,92</b>                           | <b>15.140,05</b>  |
| I.                  | Zapasy                                                                                          |                                             | 6.426,70          |
| 1.                  | Materiały                                                                                       |                                             | 6.426,70          |
| 2.                  | Półprodukty i produkty w toku                                                                   |                                             |                   |
| 3.                  | Produkty gotowe                                                                                 |                                             |                   |
| 4.                  | Towary                                                                                          |                                             |                   |
| 5.                  | Zaliczki na dostawy                                                                             |                                             |                   |
| II.                 | Należności krótkoterminowe                                                                      | 158.132,37                                  | 8.565,16          |
| 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                                                             | 158.132,37                                  | 8.565,16          |
|                     | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 158.132,37                                  | 8.565,16          |
|                     | – do 12 miesięcy                                                                                | 158.132,37                                  | 8.565,16          |
|                     | – powyżej 12 miesięcy                                                                           |                                             |                   |
|                     | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |                                             |                   |
|                     | c) inne                                                                                         |                                             |                   |
|                     | d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                                             |                   |
| III.                | Inwestycje krótkoterminowe                                                                      | 218,31                                      | 148,19            |
| 1.                  | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                | 218,31                                      | 148,19            |
|                     | 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                                                     | 218,31                                      | 148,19            |
|                     | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 218,31                                      | 148,19            |
|                     | – inne środki pieniężne                                                                         |                                             |                   |
|                     | – inne aktywa pieniężne                                                                         |                                             |                   |
| 2.                  | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                 |                                             |                   |
| IV.                 | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                      | 1.470,24                                    |                   |
| <b>AKTYWA RAZEM</b> |                                                                                                 | <b>266.784,05</b>                           | <b>125.833,13</b> |

| Wiersz    | Pasywa                                                         | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych |                   |
|-----------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|
|           |                                                                | I-VIII.2008                                 | IX-XII. 2008      |
| <b>A.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                | <b>185.706,68</b>                           | <b>125.833,13</b> |
| I.        | Kapitał (fundusz) podstawowy                                   | 100.276,15                                  | 100.276,15        |
| II.       | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         |                                             |                   |
| III.      | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                       |                                             |                   |
| IV.       | Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | 63.500,08                                   | 25.556,98         |
| V.        | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                        |                                             |                   |
| VI.       | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        |                                             |                   |
| VII.      | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                  | 6.937,52                                    |                   |
| VIII.     | Zysk (strata) netto                                            | 14.992,93                                   |                   |
| IX.       | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) |                                             |                   |
| <b>B.</b> | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                  | <b>81.077,37</b>                            |                   |
| 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                                    |                                             |                   |
|           | a) kredyty i pożyczki                                          |                                             |                   |
|           | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych             |                                             |                   |
|           | c) inne zobowiązania finansowe                                 |                                             |                   |
|           | d) inne                                                        |                                             |                   |
| III.      | Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 81.077,37                                   |                   |
| 1.        | Wobec jednostek powiązanych                                    |                                             |                   |
|           | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:            |                                             |                   |
|           | – do 12 miesięcy                                               |                                             |                   |
|           | – powyżej 12 miesięcy                                          |                                             |                   |
| 2.        | Wobec pozostałych jednostek                                    | 35.324,82                                   |                   |
|           | a) kredyty i pożyczki                                          |                                             |                   |
|           | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych             |                                             |                   |
|           | c) inne zobowiązania finansowe                                 |                                             |                   |
|           | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:            | 35.324,82                                   |                   |
|           | – do 12 miesięcy                                               | 35.324,82                                   |                   |
|           | – powyżej 12 miesięcy                                          |                                             |                   |

| Wiersz              | Pasywa                                                   | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych |                   |
|---------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|
|                     |                                                          | I-VIII.2008                                 | IX-XII. 2008      |
|                     | e) zaliczki otrzymane na dostawy                         |                                             |                   |
|                     | f) zobowiązania wekslowe                                 |                                             |                   |
|                     | g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 18.218,07                                   |                   |
|                     | h) z tytułu wynagrodzeń                                  | 19.203,32                                   |                   |
|                     | i) inne                                                  | 8.295,68                                    |                   |
| 3.                  | Fundusze specjalne                                       | 35,48                                       |                   |
| IV.                 | Rozliczenia międzyokresowe                               |                                             |                   |
| 1.                  | Ujemna wartość firmy                                     |                                             |                   |
| 2.                  | Inne rozliczenia międzyokresowe                          |                                             |                   |
|                     | – długoterminowe                                         |                                             |                   |
|                     | – krótkoterminowe                                        |                                             |                   |
| <b>PASYWA RAZEM</b> |                                                          | <b>266.784,05</b>                           | <b>125.833,13</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Aleksandra Szulc*  
 Aleksandra Szulc

*Bogusław Szymczak*  
 LIKWIDATOR  
 Bogusław Szymczak

# Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| Wiersz    | Wyszczególnienie                                                                   | I-VIII 2008       | IX-XII 2008       |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                      | <b>665.158,74</b> | <b>392.398,98</b> |
|           | – od jednostek powiązanych                                                         |                   |                   |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                             | 665.158,74        | 392.398,98        |
| II.       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna) |                   |                   |
| III.      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                           |                   |                   |
| IV.       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                  |                   |                   |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                             | <b>650.080,92</b> | <b>432.425,86</b> |
| I.        | Amortyzacja                                                                        | 6.062,97          | 7.050,05          |
| II.       | Zużycie materiałów i energii                                                       | 104.789,03        | 54.502,95         |
| III.      | Usługi obce                                                                        | 207.010,42        | 133.268,46        |
| IV.       | Podatki i opłaty, w tym:                                                           | 400,08            | 707,00            |
|           | – podatek akcyzowy                                                                 |                   |                   |
| V.        | Wynagrodzenia                                                                      | 262.294,78        | 185.512,51        |
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                         | 53.638,27         | 35.509,41         |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe                                                         | 15.885,37         | 15.875,48         |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                           |                   |                   |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>                                            | <b>15.077,82</b>  | <b>-40 026,88</b> |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                              | <b>0,63</b>       | <b>66,10</b>      |
| I.        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                     |                   |                   |
| II.       | Dotacje                                                                            |                   |                   |
| III.      | Inne przychody operacyjne                                                          | 0,63              | 66,10             |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                 | <b>92,20</b>      | <b>1,93</b>       |
| I.        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                   |                   |                   |
| II.       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       |                   |                   |
| III.      | Inne koszty operacyjne                                                             | 92,20             | 1,93              |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                            | <b>14.986,25</b>  | <b>-39 962,71</b> |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                         | <b>6,68</b>       | <b>2,04</b>       |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                              |                   |                   |
|           | – od jednostek powiązanych                                                         |                   |                   |
| II.       | Odsetki, w tym:                                                                    | 6,68              | 2,04              |
|           | – od jednostek powiązanych                                                         |                   |                   |
| III.      | Zysk ze zbycia inwestycji                                                          |                   |                   |
| IV.       | Aktualizacja wartości inwestycji                                                   |                   |                   |
| V.        | Inne                                                                               | 6,68              | 2,04              |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                            |                   |                   |
| I.        | Odsetki, w tym:                                                                    |                   |                   |
|           | – dla jednostek powiązanych                                                        |                   |                   |
| II.       | Strata ze zbycia inwestycji                                                        |                   |                   |
| III.      | Aktualizacja wartości inwestycji                                                   |                   |                   |
| IV.       | Inne                                                                               |                   |                   |

| Wiersz | Wyszczególnienie                                                 |           |            |
|--------|------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| I.     | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)                | 14.992,93 | -39 960,67 |
| J.     | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)                        |           |            |
| I.     | Zyski nadzwyczajne                                               |           |            |
| II.    | Straty nadzwyczajne                                              |           |            |
| K.     | Zysk (strata) brutto (1±J)                                       | 14.992,93 | -39 960,67 |
| L.     | Podatek dochodowy                                                |           |            |
| M.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku<br>(zwiększenia straty) |           |            |
| N.     | Zysk (strata) netto (K-L-M)                                      | 14.992,93 | -39 960,67 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
 Aleksandra Szulc

LIKWIDATOR  
*[Signature]*  
 Bogusław Szymczak

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

IX - XII. 2008

SAMODZIELNY  
PUBLICZNY ZAKŁAD PODSTAWOWEJ  
OPIEKI ZDROWOTNEJ w likwidacji  
ul. Gasawa, ul. Półwiejska 1  
tel. (052) 30 25 928  
NIP 452 15 72 921, KRS 00 00 361505

| Wiersz | Wyszczególnienie                                                      | Kwoty      |
|--------|-----------------------------------------------------------------------|------------|
| I.     | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>               | 170.713,75 |
|        | – korekty błędów podstawowych                                         |            |
| I.a.   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> |            |
| 1.     | <i>Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) na początek okresu</i>  | 100.276,15 |
| 1.1    | Zmiany kapitału podstawowego (funduszu założycielskiego)              |            |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                             |            |
|        | – otrzymania dotacji                                                  |            |
|        | – otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych                           |            |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                                            |            |
|        | – likwidacji                                                          |            |
| 1.2.   | Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) na koniec okresu           | 100.276,15 |
| 2.     | <i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</i>        |            |
| 2.1.   | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy                          |            |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                             |            |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                                            |            |
| 2.2.   | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu                 |            |
| 3.     | <i>Udziały (akcje) własne na początek okresu</i>                      |            |
|        | a) zwiększenie                                                        |            |
|        | b) zmniejszenie                                                       |            |
| 3.1.   | Udziały (akcje) własne na koniec okresu                               |            |
| 4.     | <i>Kapitał zapasowy (fundusz zakładu) na początek okresu</i>          | 63.500,08  |
| 4.1.   | Zmiany kapitału zapasowego (funduszu zakładowego)                     |            |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                             |            |
|        | – z podziału zysku                                                    |            |
|        | –                                                                     |            |
|        | –                                                                     |            |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                                            | 37.943,10  |
|        | – pokrycia straty                                                     | 37.943,10  |
| 4.2.   | Stan kapitału zapasowego (funduszu zakładu) na koniec okresu          | 25.556,98  |
| 5.     | <i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</i>     |            |
| 5.1.   | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                      |            |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                             |            |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                                            |            |
|        | – zbycia środków trwałych                                             |            |
| 5.2.   | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu              |            |
| 6.     | <i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</i>     |            |
| 6.1.   | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                   |            |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                             |            |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                                            |            |
| 6.2.   | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu              |            |

| Wiersz | Wyszczególnienie                                         | Kwoty      |
|--------|----------------------------------------------------------|------------|
| 7.     | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu         |            |
| 7.1.   | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                  | 6.937,52   |
|        | – korekty błędów podstawowych                            |            |
| 7.2.   | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach    |            |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                |            |
|        | – podziału zysku z lat ubiegłych                         |            |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                               | 6.937,52   |
| 7.3.   | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                    |            |
| 7.4.   | Strata z lat ubiegłych na początek okresu,               |            |
|        | – korekty błędów podstawowych                            |            |
| 7.5.   | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  |            |
|        | a) zwiększenie (z tytułu)                                |            |
|        | – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia       |            |
|        | b) zmniejszenie (z tytułu)                               |            |
| 7.6.   | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                  |            |
| 7.7.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu           |            |
| 8.     | Wynik netto                                              |            |
|        | a) zysk netto                                            |            |
|        | b) strata netto                                          |            |
|        | c) odpisy z zysku                                        |            |
| II.    | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)           | 125.833,13 |
| III.   | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego |            |
|        | podziału zysku (pokrycia straty)                         | 125.833,13 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Aleksandra Szulc*  
 Aleksandra Szulc

LIKVIDATOR  
*Bogusław Szymczak*  
 Bogusław Szymczak