

**Uchwała Nr XXI/196/2012
Rady Gminy Szczecinek
z dnia 18 grudnia 2012r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Zespołu Ośrodków Zdrowia Gminy Szczecinek w likwidacji na dzień 15-11-2012r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz.558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162,poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759; z 2005r. Nr 172,poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z2007 r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz.146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675 z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr.134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217,poz. 1281, z 2012r. poz.567)w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223, Nr 157, poz.1241, Nr 165,poz.1316, z 2010 r. Nr 47,poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr199,poz. 1175, Nr232,poz. 1378 z 2012r poz.855.)

**Rada Gminy Szczecinek
uchwała, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Ośrodków Zdrowia Gminy Szczecinek na dzień 15-11-2012r, które obejmuje:

- bilans i rachunek zysków i strat za okres likwidacji, stanowiący załącznik Nr 1,
- sprawozdanie likwidatora z przebiegu procesu likwidacji, stanowiący załącznik Nr 2,

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczecinek.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Stanisław Zdunek

BILANS

W *likwidacji*

sporządzony na dzień: 15-11-2012

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		14.08.2012	15-11-2012			14-08-2012	15-11-2012
A	Aktywa trwałe	55 253,68	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	56 693,48	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	138 375,21	56 693,48
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	50 203,15	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	55 253,68	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	55 253,68	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-130 015,13	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 253,68	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-1 869,75	-56 693,48
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14,00	0,00
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	14,00	0,00
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	14,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne	14,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	1 453,80	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	35,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	35,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	523,80	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	523,80	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	523,80	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	523,80	0,00	3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– 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	895,00	0,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	895,00	0,00				
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	895,00	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	895,00	0,00				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	56 707,48	0,00		PASYWA razem (suma poz. A i B)	56 707,48	0,00

Sporządzono dnia 15.11.2012 r.

Bułka Karolina

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Krzysztof Czubaszek

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

OSKODKÓW ZDROWIA
GMINY SZCZECINEK
ul. Piłska 3
Szczecinek
(pieczęć jednostki)
REGON 33025
województwo pomorskie
w Szczecinie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 15-08-2012 do 15-11-2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	750,00	285,15
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	750,00	285,15
B	Koszty działalności operacyjnej	2 619,75	2 694,94
I	Amortyzacja	2 078,55	969,99
II	Zużycie materiałów i energii		35,00
III	Usługi obce	100,20	87,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	41,00	500,40
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	400,00	1 102,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 869,75	-2 409,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	54 283,69
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		54 283,69
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 869,75	-56 693,48
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-1 869,75	-56 693,48
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-1 869,75	-56 693,48
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-1 869,75	-56 693,48

Sporządzono dnia 15.11.2012 r.

Bułka Karolina
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Kiesłowa Czubeśka
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Sprawozdanie z przebiegu procesu likwidacji

SP ZOZ Gminy Szczecinek

Sporządzone na dzień zakończenia likwidacji

Otwarcie likwidacji SP ZOZ Gminy Szczecinek nastąpiło 15 sierpnia 2012 zgodnie z uchwałą Nr XVI/163/2012 Rady Gminy Szczecinek z dnia 26-06-2012r . Zakończenie likwidacji ustalono na dzień 15-11-2012.

SP ZOZ Gminy Szczecinek zaprzestał udzielania świadczeń zdrowotnych w dniu 31-marca 2010r.

Proces likwidacyjny SPZOZ Gminy Szczecinek przebiegał zgodnie z przyjętym harmonogramem.

Do dnia 15-11-2012r. :

1. sporządzono bilans otwarcia likwidacji na dzień 15-08-2012r.,
2. powiadomiono Wojewodę Zachodniopomorskiego , KRS, ZUS, US, Bank Spółdzielczy o/Szczecinku i Urząd Statystyczny o otwarciu likwidacji SP ZOZ Gminy Szczecinek,
3. przeprowadzono fizyczną likwidację majątku nie nadającego się do dalszego użytkowania z uwagi na brak konserwacji oraz nieprawidłowe składowanie / w pomieszczeniach wilgotnych i nie ogrzewanych/przez okres 2008r.- 2012r.
3. przeprowadzono inwentaryzację majątku likwidowanego Zakładu.
4. dokonano wykreślenia z podmiotów wykonujących działalność leczniczą z UW
5. złożono wniosek o wykreślenie podmiotu z KRU US /Rg-2/
6. złożono wniosek do sądu o skreślenie podmiotu z KRS
7. wypowiedziano umowę zawartą z Bankiem Spółdzielczym /zamknięcie konta/
8. wyrejestrowano podmiot z ZUS
9. wyrejestrowano podmiot z US Szczecinek
10. przekazano majątek trwały i nietrwały do Gminy Szczecinek
11. dokonano archiwizacji dokumentacji płacowo kadrowej i finansowej , którą przekazano do Gminy Szczecinek


12. Sporządzono sprawozdanie finansowe na dzień zakończenia likwidacji.

Na dzień 15-11-2012r. :

Stan zobowiązań – o

Stan należności – 0,00

Stan środków na rachunku bankowym-0,00


Likwidator
Wiesława Czubaszek