

**BILANS**  
**sporządzony na dzień 31.12.2003**

AKTYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3
<b>A. Aktywa trwałe</b>	55.544,21	52.891,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe	55.544,21	52.891,53
1. Środki trwałe	55.544,21	52.891,53
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42.437,16	42.074,16
c) urządzenia techniczne i maszyny	13.107,05	10.817,37
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
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		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2003

2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>163 328.22</b>	<b>189 572.35</b>
I. Zapasy	6 651.90	7 022.38
1. Materiały	6 651.90	7 022.38
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		
II. Należności krótkoterminowe	55 937.25	80 923.50
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	55 937.25	80 923.50
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	51 452.05	75 870.03
- do 12 miesięcy	51 452.05	75 870.03
- powyżej 12 miesięcy		
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		828.22
c) Inne	4 485.20	4 225.25
d) Dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	68 563.13	101 626.47
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 563.13	101 626.47
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	68 563.13	101 626.47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	68 563.13	101 626.47
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 175.94	
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>218 872,43</b>	<b>242 463,88</b>

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2003

<b>PASYWA</b>	roku bieżącego	roku bieżącego
1	3	3
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	37.768,64	76.854,38
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze)	76.394,82	37.768,64
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	- 38.626,18	39.085,74
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	181.103,79	165.609,50
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
długoterminowe		
krótkoterminowe		
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	176.054,17	152.951,48
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) Inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	153.260,90	152.761,33
a) Kredyty i pożyczki		
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) Inne zobowiązania finansowe		
d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	41.219,19	19.335,30
- do 12 miesięcy	41.219,19	19.335,30
- powyżej 12 miesięcy		

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2003

e) Zaliczki otrzymane na dostawy		
f) Zobowiązania wekslowe		
g) Z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	91.903,88	87.982,38
h) Z tytułu wynagrodzeń	19.980,06	42.637,77
i) Inne	157,77	2.805,88
3. Fundusze specjalne	22.793,27	190,15
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5.049,62	12.658,02
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5.049,62	12.658,02
długoterminowe		
krótkoterminowe	5.049,62	12.658,02
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>218.872,43</b>	<b>242.463,88</b>

Sporządzono dnia  
31.03.2004

Imię i Nazwisko oraz podpis osoby  
której powierzono prowadzenie ksiąg

**Główny Księgowy**

*Malgorzata Miller - Gogolinska*

Imię i Nazwisko oraz podpis kierownika  
(lub Zarządu) jednostki

**LIKWIDATOR**

*mgr Romualda Cack*

Zbadano i zweryfikowano

Biegły rewident

31.03.04  
Gliwice, data

44-100 Gliwice, tel. 222-30-00

**ALFRED KUŚ**

Biegły Rewident Nr 6109/264c

ul. Wapienicka 13/13

44-100 Gliwice, tel. 222-30-00

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**PRZYCHODNI AKADEMICKIEJ W LIKWIDACJI**  
**ZA OKRES od 11.09.2003 do 31.12.2003**

W okresie od 11.09.2003 do 31.12.2003 Przychodnia swą działalność wykonywała głównie w oparciu o środki trwałe i wyposażenie będące własnością Gminy Gliwice oraz Politechniki Śląskiej.

Przychodnia Akademicka posiada własne środki trwałe, których wartość na dzień 11.09.2003 roku wynosi 84.552,82 zł.  
Zakres zmian w rzeczowym majątku trwałym w okresie od 11.09.2003 do 31.12.2003 oraz wielkość amortyzacji przedstawiono w Tabeli nr 1 do Informacji dodatkowej.

W zakresie wartości niematerialnych i prawnych Przychodnia w roku 2003 nie dokonała żadnych zakupów.  
Przychodnia użytkuje nieodpłatnie oprogramowanie będące własnością Gminy Gliwice oraz program START będący własnością Narodowego Funduszu Zdrowia.

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

Przychodnia nie posiada żadnych zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Firma nie posiada funduszu założycielskiego.

Jednostka wykazuje w bilansie fundusz zapasowy w wysokości 37.768,64zł stanowiący równowartość wyniku finansowego netto roku 1999 w kwocie 99.471,37 zł pomniejszonego o kwotę 23.076,55 zł stanowiącą ujemny wynik finansowy netto roku 2002, oraz o kwotę 38.626,18 zł stanowiącą ujemny wynik finansowy netto okresu od 01.01.2003 do 10.09.2003.

Jednostka nie posiada funduszy rezerwowych.

Przychodnia zysk finansowy netto za okres od 11.09.2003 do 31.12.2003 roku w wysokości 39.085,74 zł zamierza przeznaczyć na zwiększenie funduszu zapasowego jednostki.

Firma w okresie od 11.09.2003 do 31.12.2003 nie utworzyła żadnych rezerw.

Wszystkie zobowiązania firmy kwalifikują się do grupy zobowiązań o okresie spłaty do 1 roku.

Jednostka wykazała w bilansie krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 12.658,02 zł.

Przychodnia nie posiada żadnych zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Firma nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń, także wekslowych.

Struktura przychodów ze sprzedaży w wysokości 511.214,88 zł kształtuje się następująco:

Sprzedaż usług-NFZ	365.976,85 zł
Sprzedaż usług-medycyna pracy	107.386,00 zł
Sprzedaż usług-laboratorium analityczne	3.750,80 zł
Sprzedaż usług-gabinet zabiegowy	26.008,00 zł
Sprzedaż usług-poradnie specjalistyczne	7.941,68 zł
Sprzedaż pozostała (ksero)	151,55 zł

Przychodnia nie dokonała żadnych nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych. Jednostka nie dokonała żadnych odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Przychodnia, pismem z dnia 10.01.2003 roku oraz sprostowaniem do w/w pisma z dnia 22.01.2003 poinformowała Pierwszy Urząd Skarbowy w Gliwicach, że zgodnie z art. 25 ust.5 Ustawy z dnia 15.02.1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych jest podatnikiem, o którym mowa w art.17 ust.1 pkt 4 powołanej ustawy i nie osiąga przychodów z działalności uwzględnionej w art.17 ust.1a pkt 1 oraz nie dokonuje wydatków na cele inne niż określone w art.17 ust.1b tej ustawy.

Koszty działalności operacyjnej Przychodni w okresie od 11.09.2003 do 31.12.2003 w wysokości 473.547,92 zł kształtowały się w sposób następujący:

-zużycie materiałów i energii	63.859,96 zł
-usługi obce	38.305,93 zł
-wynagrodzenia	299.618,45 zł
-świadczenia na rzecz pracowników	60.391,88 zł
-podatki i opłaty	1.634,23 zł

-amortyzacja	2.652,68 zł
-pozostałe koszty	7.084,79 zł

W Przychodni w roku obrotowym nie zaistniały żadne zdarzenia, które można by zinterpretować jako straty nadzwyczajne.

Przychodnia za okres od 11.09.2003 do 31.12.2003 nie jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Zatrudnienie w grupach zawodowych na dzień 31.12.2003 kształtuje się w sposób następujący:

Pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę

	Osoby	Etaty przeliczeniowe
1/. Ogółem liczba zatrudnionych:	52	46,88
	w tym:	w tym:
• Pracownicy działalności podstawowej:	39	34,88
	w tym:	w tym:
lekarze	9	6,63
personel z wykształceniem wyższym	3	2,50
pielęgniarki + higienistki	14	13,50
położne	2	1,75
technicy medyczni	7	6,50
rejestratorki	4	4,00
• Pracownicy administracji i ekonomiczni	7	7,00
• Pracownicy gospodarczy i obsługi	6	5,00

Pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy-zlecenia :

1/. Ogółem liczba zatrudnionych : 14 osób w tym :

- Pracownicy działalności podstawowej

- Lekarze	11
- Pozostali pracownicy z wyższym wyksz.	1
- Administracja	1
- Obsługa	1

LIKWIDATOR

*mgr Romualda Cack*

Główny Księgowy

*Małgorzata Miller-Gogołńska*



**ZMIANY W RZECZOWYM MAJATKU TRWAŁYM W OKRESIE  
11.09.2003-31.12.2003r.**

							zł	
	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	Inwestycje rozpoczęte	Zaliczki na poczet inwes tycji	Razem
Wartość początkowa Stan na 11.09.2003 r.		43.558,78	40.994,04					84.552,82
Ubruttowanie								
Zwiększenia z tytułu inwestycji								
Pozostałe zwiększenia								
Przeniesienia								
Zmniejszenia								
<b>Stan na 31.12.2003 r.</b>		<b>43.558,78</b>	<b>40.994,04</b>					<b>84.552,82</b>
Skumulowana amortyzacja Stan na 11.09.2003 r.		1.121,62	27.886,99					29.008,61
Ubruttowanie								
Zwiększenia z tytułu bieżącej amortyzacji		*	*					2.652,68
Pozostałe zwiększenia								
Przeniesienia								
Zmniejszenia								
<b>Stan na 31.12.2003 r.</b>		<b>*</b>	<b>*</b>					<b>31.661,29</b>
Wartość netto Stan na 11.09.2003 r.		42.437,16	13.107,05					55.544,21
<b>Stan na 31.12.2003 r.</b>		<b>*</b>	<b>*</b>					<b>52.891,53</b>

Informacja dodatkowa Tabela nr 1

**Główny Księgowy**

*Małgorzata Miller - Gogolińska*

**LIKVIDATOR**

*mgr Romualda Cech*

**ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH  
W OKRESIE 11.09.2003-31.12.2003**

zł

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa Stan na 11.09.2003			2.637,03	2.637,03
Zwiększenia				
Przeniesienia				
Zmniejszenia				
Stan na 31.12.2003			2.637,03	2.637,03
Skumulowana amortyzacja Stan na 11.09.2003			2.637,03	2.637,03
Zwiększenia				
Przeniesienia				
Zmniejszenia				
Stan na 31.12.2003			2.637,03	2.637,03
Wartość netto Stan na 11.09.2003			0,00	0,00
Stan na 31.12.2003			0,00	0,00

Informacja dodatkowa. Tabela nr 2

LIKWIDATOR

*mgr Romuald Cich*

Główny Księgowy

*Małgorzata Miller - Gogołńska*

**PODZIAŁ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ Z PODZIAŁEM WEDŁUG  
WALUTY**

zł

	Stan na 31.12.2003 r.
<b>Należności krótkoterminowe</b>	
<b>w tym:</b>	75.834,03
• w walucie polskiej	75.834,03
• w walucie obcej	
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	19.132,30
<b>w tym:</b>	
• w walucie polskiej	19.132,30
• w walucie obcej	
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	
<b>w tym:</b>	
• w walucie polskiej	
• w walucie obcej	

Informacja dodatkowa. Tabela nr 4

LIKWIDATOR

*mgr Romualda Cech*

Główny Księgowy

*Małgorzata Miller - Gogolińska*

## PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG OKRESÓW SPŁATY

zł

Treść	Okres spłaty						Razem	
	1-3 lat		Od 3 roku do 5 lat		Ponad 5 lat			
	11.09.03	31.12.03	11.09.	31.12.	11.09.	31.12.	11.09.03	31.12.03
<b>I Zobowiązania długoterminowe</b>								
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe								
2. Długoterminowe kredyty bankowe								
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe								
<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	41.003,19	19.132,30					41.003,19	19.132,30
<b>RAZEM</b>	<b>41.003,19</b>	<b>19.132,30</b>					<b>41.003,19</b>	<b>19.132,30</b>

Informacja dodatkowa. Tabela nr 5

LIKWIDATOR

*mgr Romualda Cach*

Główny Księgowy

*Margarzeta Miller - Gogołńska*

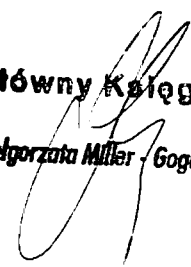
**STRUKTURA CZASOWA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU DOSTAW,  
ROBÓT I USŁUG**

zł

	Stan na dzień 31.12.2003 r.
• do 1 miesiąca	15.471,98
• od 1-3 miesięcy	2.138,48
• od 3-6 miesięcy	1.521,84
• od 6 do 12 miesięcy	
• powyżej 12 miesięcy	

Informacja dodatkowa. Tabela nr 6

LIKWIDATOR  
  
mgr Romualda Cach

Główny Księgowy  
  
Małgorzata Miller-Gogońska

## STRUKTURA NALEŻNOŚCI WEDŁUG OKRESU POWSTANIA

zł

	Stan na dzień 31.12.2003 r.
• do 1 miesiąca	68.466,03
• od 1-3 miesięcy	5.528,00
• od 3-6 miesięcy	362,00
• do 6-12 miesięcy	311,00
• powyżej 12 miesięcy	1.167,00
Należności brutto	75.834,03
Rezerwy	
Należności netto	75.834,03

Informacja dodatkowa . Tabela nr 7

LIKWIDATOR

  
mgr Romuald Cach

Główny Księgowy

  
Małgorzata Miller - Gogolińska

## PRZYCHODY FINANSOWE

zł

	11.09-31.12.2003 r.
• Dywidendy uzyskane	
• Odsetki otrzymane	0,00
• Odsetki nie otrzymane	
• Rozwiązanie utworzonych rezerw na odsetki	
• Dodatnie zrealizowane różnice kursowe	
• Zyski ze sprzedaży papierów wartościowych	
• Odpisanie umorzonych odpisanych pożyczek	
• Sprzedaż w czasie sprzedaży papierów wartościowych	
• Dyskonto weksli obcych	
• Pozostałe	
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>

Informacja dodatkowa. Tabela nr 8

**LIKWIDATOR**

*mgr Romualda Cach*

**Główny Księgowy**

*Małgorzata Miller - Gogołńska*

## KOSZTY FINANSOWE

zł

	11.09-31.12.2003r.
• Odsetki zapłacone	504,75
• Odsetki niezapłacone	
• Utworzone rezerwy na odsetki	
• Ujemne różnice kursowe zrealizowane	
• Ujemne różnice kursowe niezrealizowane	
• Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz papierów wartościowych	
• Sprzedaż w cenie nabycia papierów wartościowych	
• Koszty sprzedaży papierów wartościowych	
• Odpisanie nieściągniętych pożyczek	
• Pozostałe	
<b>RAZEM</b>	<b>504,75</b>

Informacja dodatkowa. Tabela nr 9

LIKWIDATOR

*mgr Romualda Cich*

Główny Księgowy

*Majorzata Miller - Gogolińska*



## POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

zł

	11.09-31.12.2003 r.
• Przychody ze sprzedaży środków trwałych	
• Przychody z likwidacji środków trwałych i wyposażenia	
• Rozwiązanie rezerw	
• Opisanie zobowiązań przedawnionych i umorzonych	53,00
• Otrzymane darowizny i środki trwale przekazane nieodpłatnie	
• Otrzymane kary, odszkodowania	
• Otrzymane dotacje, subwencje	60.666,90
• Odpisanie ujemnej wartości firmy i innych zrealizowanych przychodów przyszłych okresów	
• Nadwyżki inwentaryzacyjne	
• Pozostałe	1.861,94
<b>RAZEM</b>	<b>62.581,84</b>

Informacja dodatkowa. Tabela nr 10

LIKWIDATOR

*mgr Romanida Cich*

Główny Księgowy

*Małgorzata Miller-Gogolińska*

**POZOSTALE KOSZTY OPERACYJNE**

zł

	11.09.-31.12.2003 r.
• Koszty sprzedanych środków trwałych	
• Nieplanowana amortyzacja środków trwałych	
• Utworzenie rezerw na należności	
• Odpisy aktualizujące wartość zapasów	
• Odpisanie należności przedawnionych i umorzonych	
• Złomowanie zapasów	
• Zapłacone kary, odszkodowania, grzywny	
• Przekazane darowizny	
• Koszty zaniechanej produkcji	
• Odpisanie kosztów inwestycji bez efektu gospodarczego	
• Odpisy od dodatniej wartości firmy	
• Zarachowanie zobowiązania z tytułu kar, odszkodowania	
• Pozostałe	60.658,31
<b>RAZEM</b>	<b>60.658,31</b>

Informacja dodatkowa. Tabela nr 11

LIKWIDATOR

*Romualda Cach*  
mgr Romualda Cach

Główny Księgowy

*Malgorzata Miller-Gogolitska*  
Malgorzata Miller-Gogolitska

**ROZLICZENIE GŁÓWNYCH TYTUŁÓW RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ  
OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD OSÓB  
PRAWNYCH OD WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO**

zł

L.p.	Treść	Kwota
1	Zysk brutto (strata)	39.085,74
2	Różnice z tytułu odsetek	
3	Różnice kursowe	
4	Różnice z tytułu rezerw	
5	Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (PFRON)	
6	Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	
7	Przychody podatkowe nie zaliczane do przychodów księgowych	
8	Darowizny odliczane od dochodu do opodatkowania	
9	Starty z lat ubiegłych	
10	Ulgi z tytułu inwestycji	
11	Inne	39.085,74
12	Podstawa opodatkowania	0,00

Informacja dodatkowa. Tabela nr 12

LIKWIDATOR

*mgr Romualdas Čach*

Główny Księgowy

*Małgorzata Miller - Gogołowska*

## KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW

zł

L.p.	Treść	11.09.2003 do 31.12.2003
1	Zużycie materiałów i energii	63.859,96
2	Usługi obce	38.305,93
3	Wynagrodzenia	299.618,45
4	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	60.391,88
5	Amortyzacja	2.652,68
6	Pozostałe	8.719,02
<b>RAZEM</b>		<b>473.547,92</b>

Informacja dodatkowa. Tabela nr 13

LIKWIDATOR

*mgr Romualda Cech*

Główny Księgowy

*Małgorzata Miller - Gogolińska*

**WYNAGRODZENIA WYPŁACONE CZŁONKOM ZARZĄDU I  
CZŁONKOM ORGANÓW NADZORCZYCH**

zł

<b>Wynagrodzenia brutto</b>	
<b>Zarząd</b>	19.189,82
<b>Organy nadzorcze</b>	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>19.189,82</b>

Informacja dodatkowa. Tabela nr 14

**LIKWIDATOR**

*Romualda Cech*  
**mgr Romualda Cech**

**Główny Księgowy**

*Margaryta Miller - Gogolińska*  
**Margaryta Miller - Gogolińska**