

ZARZĄDZENIE NR 147/22
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 1 kwietnia 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2021 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej- Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu w Szczecinie

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217, 2105 i 2106), w związku z § 18 ust. 2 Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu w Szczecinie, stanowiącego załącznik do uchwały Nr II/23/18 Rady Miasta Szczecin z dnia 18 grudnia 2018 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej –Ośrodkowi Terapii Uzależnień od Alkoholu w Szczecinie (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2019 r. poz. 180 i 3542) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2021 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu w Szczecinie.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta



Piotr Krzystek

Załącznik do zarządzenia Nr 147/22

Prezydenta Miasta Szczecin

z dnia 1 kwietnia 2022 r.

PG-FK v19 53M (c) 2000-2020

strona 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SP ZOZ OSRODEK TERAPII UZALEZNIEN od
Alkoholu

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2021r.

Ostrowska 7
71-757 Szczecin

LP	AKTYWA	Kwota za rok	
		2020	2021
1	2	3	4
1	A. Aktywa trwałe	497 869,95	488 683,00
2	I. Wartości niematerialne i prawne	3 760,77	18 794,39
3	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
4	2. Wartość firmy		
5	3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 760,77	18 794,39
6	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
7	II. Rzeczowe aktywa trwałe	494 109,18	469 888,61
8	1. Środki trwałe	494 109,18	469 888,61
9	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
10	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	423 416,99	365 014,67
11	c) urządzenia techniczne i maszyny	65 159,96	101 954,18
12	d) środki transportu	0,00	0,00
13	e) inne środki trwałe	5 532,23	2 919,76
14	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
15	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
16	III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
17	1. Od jednostek powiązanych		
18	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
19	3. Od pozostałych jednostek		
20	IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
21	1. Nieruchomości		
22	2. Wartości niematerialne i prawne		
23	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
24	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
25	- udziały lub akcje		
26	- inne papiery wartościowe		
27	- udzielone pożyczki		
28	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
29	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
30	- udziały lub akcje		
31	- inne papiery wartościowe		
32	- udzielone pożyczki		
33	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
34	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
35	- udziały lub akcje		
36	- inne papiery wartościowe		
37	- udzielone pożyczki		
38	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
39	4. Inne inwestycje długoterminowe		
40	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
41	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
42	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

1

LP	AKTYWA	Kwota za rok	
		2020	2021
1	2	3	4
43	B. Aktywa obrotowe	881 343,44	1 000 080,75
44	I. Zapasy	0,00	0,00
45	1. Materiały		
46	2. Półprodukty i produkty w toku		
47	3. Produkty gotowe		
48	4. Towary		
49	5. Zaliczki na dostawy i usługi		
50	II. Należności krótkoterminowe	387 708,24	427 276,79
51	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
52	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
53	- do 12 miesięcy		
54	- powyżej 12 miesięcy		
55	b) inne		
56	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
57	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
58	- do 12 miesięcy		
59	- powyżej 12 miesięcy		
60	b) inne		
61	3. Należności od pozostałych jednostek	387 708,24	427 276,79
62	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	387 708,24	427 276,79
63	- do 12 miesięcy	387 708,24	427 276,79
64	- powyżej 12 miesięcy		
65	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
66	c) inne	0,00	0,00
67	d) dochodzone na drodze sądowej		
68	III. Inwestycje krótkoterminowe	491 054,38	572 803,96
69	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	491 054,38	572 803,96
70	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
71	- udziały lub akcje		
72	- inne papiery wartościowe		
73	- udzielone pożyczki		
74	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
75	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
76	- udziały lub akcje		
77	- inne papiery wartościowe		
78	- udzielone pożyczki		
79	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
80	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	491 054,38	572 803,96
81	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	191 054,38	572 803,96
82	- inne środki pieniężne	300 000,00	0,00
83	- inne aktywa pieniężne		
84	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
85	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 580,82	0,00
86	C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
87	D. Udziały (akcje) własne		
88	Aktywa razem	1 379 213,39	1 488 763,75

2,

LP	PASYWA	Kwota za rok	
		2020	2021
1	2	3	4
89	A. Kapitał (fundusz) własny	959 967,03	1 046 138,72
90	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	232 420,26	232 420,26
91	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	709 807,12	727 546,77
92	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
93	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
94	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
95	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
96	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
97	- na udziały (akcje) własne		
98	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
99	VI. Zysk (strata) netto	17 739,65	86 171,69
100	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
101	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	419 246,36	442 625,03
102	I. Rezerwy na zobowiązania	340 101,98	378 046,44
103	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
104	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	340 101,98	378 046,44
105	- długoterminowa	235 383,83	123 383,83
106	- krótkoterminowa	104 718,15	254 662,61
107	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
108	- długoterminowe		
109	- krótkoterminowe		
110	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
111	1. Wobec jednostek powiązanych		
112	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
113	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
114	a) kredyty i pożyczki		
115	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
116	c) inne zobowiązania finansowe		
117	d) zobowiązania wekslowe		
118	e) inne		
119	III. Zobowiązania krótkoterminowe	59 955,58	59 802,27
120	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
121	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
122	- do 12 miesięcy		
123	- powyżej 12 miesięcy		
124	b) inne		
125	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
126	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
127	- do 12 miesięcy		
128	- powyżej 12 miesięcy		
129	b) inne		
130	3. Wobec pozostałych jednostek	59 955,58	59 802,27
131	a) kredyty i pożyczki		
132	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
133	c) inne zobowiązania finansowe		

3

LP	PASYWA	Kwota za rok	
		2020	2021
1	2	3	4
134	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 129,89	3 795,48
135	- do 12 miesięcy	7 129,89	3 795,48
136	- powyżej 12 miesięcy		
137	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
138	f) zobowiązania wekslowe		
139	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	51 046,23	55 249,33
140	h) z tytułu wynagrodzeń	1 022,00	0,00
141	i) inne	757,46	757,46
142	4. Fundusze specjalne		
143	IV. Rozliczenia międzyokresowe	19 188,80	4 776,32
144	1. Ujemna wartość firmy		
145	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 188,80	4 776,32
146	- długoterminowe	4 776,32	0,00
147	- krótkoterminowe	14 412,48	4 776,32
148	Pasywa razem	1 379 213,39	1 488 763,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. *Maria Gajmeka*data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

2022.03.21

rok m-c dzień

D Y R E K T O R

data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje
organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu
Maria Gajmeka
Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień
CERTYFIKAT NR 49
Instytut Psychologii i Terapii Uzależnień i Psychoterapii

Z O Z

Centrum Terapii Uzależnień od Alkoholu
75-7 Szczecin, ul. Ostrowska 7
Tel. 4558-290
KRS 0000914, Regon 810740543

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

OSTROWSKA 7
71-757 SZCZECIN

sporządzony za okres
od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

LP	Treść	Kwota za rok	
		2020	2021
1	2	3	4
1	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 068 589,68	2 395 723,34
2	- od jednostek powiązanych		
3	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 089 419,03	2 433 667,80
4	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-20 829,35	-37 944,46
5	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
6	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
7	B. Koszty działalności operacyjnej	2 128 343,41	2 580 046,28
8	I. Amortyzacja	94 041,25	99 217,54
9	II. Zużycie materiałów i energii	96 446,89	95 066,97
10	III. Usługi obce	211 598,40	251 913,26
11	IV. Podatki i opłaty, w tym:	115,79	126,69
12	- podatek akcyzowy		
13	V. Wynagrodzenia	1 437 707,12	1 779 511,82
14	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	286 194,66	351 022,45
15	- emerytalne		
16	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 239,30	3 187,55
17	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
18	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-59 753,73	-184 322,94
19	D. Pozostałe przychody operacyjne	221 897,46	270 075,12
20	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
21	II. Dotacje	220 997,87	269 975,12
22	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
23	IV. Inne przychody operacyjne	899,59	100,00
24	E. Pozostałe koszty operacyjne	146 985,00	0,00
25	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	146 985,00	0,00
26	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
27	III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
28	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 158,73	85 752,18
29	G. Przychody finansowe	2 580,92	419,51
30	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
31	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
32	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
33	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
34	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

LP	Treść	Kwota za rok	
		2020	2021
1	2	3	4
35	II. Odsetki, w tym:	2 580,92	419,51
36	- od jednostek powiązanych		
37	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
38	- w jednostkach powiązanych		
39	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
40	V. Inne	0,00	0,00
41	H. Koszty finansowe	0,00	0,00
42	I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
43	- dla jednostek powiązanych		
44	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
45	- w jednostkach powiązanych		
46	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
47	IV. Inne	0,00	0,00
48	I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	17 739,65	86 171,69
49	J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
50	K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
51	L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	17 739,65	86 171,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Maria Galin*data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenia ksiąg rachunkowych

2022.03.21

rok m-c dzień

DYREKTOR
SP ZOZmgr *Jerzy Muroz*data i podpis kierownika jednostki, z której jest powołany
organ wielosobowy, w tym przypadku: Zarząd Główny
Organu Zarządzającego Ośrodkiem Terapii Uzależnień od Alkoholu

SP ZOZ

Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu
71-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7
tel. 4558-290
NIP 851-26-09-814. Regon 810740543

6

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK 2021

1. Dane identyfikujące firmę

Nazwa jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu ul. Ostrowska 7, 71-757 Szczecin

Posiadający:

Nr Statystyczny: REGON 810740543

Nr Identyfikacyjny: NIP 851-26-09-814

Przedmiotem działalności jednostki zgodnie z Krajowym Rejestrem Sądowym Nr KRS 0000005474 z dnia 30.03.2001 r. jest:

Terapia, Rehabilitacja i Profilaktyka Uzależnień, a w szczególności Uzależnienia od Alkoholu.

Podstawy prawne i gospodarcze działalności

SP ZOZ Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej jest zarejestrowany w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonym przez Sąd Rejonowy Szczecin - Centrum XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000005474.

Organem, który utworzył Ośrodek jest Rada Miasta Szczecin, natomiast nadzór nad zakładem sprawuje Prezydent Miasta Szczecina.

Działalność zakładu oparta jest o:

- ustawę z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej
- inne przepisy dotyczące samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej i państwowych jednostek organizacyjnych
- statut

2. Dane dotyczące sporządzania sprawozdania finansowego.

7

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Ośrodek działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

- księgi rachunkowe jednostki są prowadzone metodą pełną zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami wg zakładowego planu kont – komputerowo w/g cen historycznych.
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej. Ustalone stawki amortyzacji odpowiadają ekonomicznemu zużyciu środków trwałych w Ośrodku.
- przedmioty o jednostkowej wartości początkowej poniżej 3.500 zł, za wyjątkiem zestawów komputerowych oraz oprogramowania komputerowego są spisywane bezpośrednio w koszty.

Dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami objęto je ewidencją ilościowo-wartościową. Ewidencja prowadzona jest w księgach inwentarzowych.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych) ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Wynik finansowy ustalany jest w wariacie porównawczym.

Główny księgowy: Maria Galińska

Szczecin 21.03.2022 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Galińska

OP ZOZ
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu
71-767 Szczecin, ul. Ostrowska 7
tel. 4558-290
NIP 851-26-09-814, Regon 810740543

DYREKTOR
SP ZOZ
mgr Jerzy Moroz
Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień
CERTYFIKAT NR 49
Specjalista Psychologicznego

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2021 ROKU
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
OŚRODKA TERAPII UZALEŻNIEŃ OD ALKOHOLU**

Niniejsze opracowanie przedstawia dane uzupełniające i wyjaśniające do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

CZĘŚĆ I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

a) Środki trwale – wartość początkowa

Lp.	NAZWA GRUPY SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO	STAN NA POCZĄTEK ROKU 01.01.2021r.	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA DZIEŃ 31.12.2021r.
			PRZYCHODY	ROZCHODY	
1	GRUNTY	-	-	-	-
2	BUDYNKI-OTU srodek trwały OBCY	726 429,57	-	-	726 429,57
3	BUDOWLE	-	-	-	-
4	KOTLY I MASZINY	-	-	-	-
5	MASZINY, URZĄDZENIA I APARATURY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	107 924,58	6 860,94	-	114 785,52
6	MASZINY SPECJALNE	-	-	-	-

57

7	URZĄDZENIA TECHNICZNE	56 081,10	59 230,65	-	115 311,75
8	ŚRODKI TRANSPORTU	-	-	-	-
9	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	25 447,56	-	-	25 447,56
OGÓLEM		915 882,81	66 091,59		981 974,40

b) Umorzenie środków trwałych

L.P.	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	STAN NA POZĄTEK ROKU 01.01.2021R.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2021R.
1	BUDYNKI	303 012,58	-	-	58 402,32	361 414,90
2	BUDOWLE	-	-	-	-	-
3	KOTŁY I MASZYNY	-	-	-	-	-
4	MASZYNY URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	73 256,09	-	-	21 779,43	95 035,52
5	MASZYNY SPECJALNE	-	-	-	-	-
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	25 589,63	-	-	7 517,94	33 107,57
7	ŚRODKI TRANSPORTOWE	-	-	-	-	-

8	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	19 915,33	-	-	2 612,47	22 527,80
	OGÓŁEM	421 773,63			90 312,16	512 085,79

c) Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu o niskiej wartości umarżane w 100%

Lp	Rodzaj	Stan na dzień 01.01.2021r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2021r
1.	Środki trwałe niskowartościowe	175 088,85	5 878,75	697,21	180 270,39
	Ogółem	175 088,85	5 878,75	697,21	180 270,39

d) Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2021r	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2021r
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	51 871,82	23 939,00	0	75 810,82
OGÓŁEM	51 871,82	23 939,00	0	75 810,82

e) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2021r	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2021r
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALN E I PRAWNE	48 111,05	-	0	8 905,38	57 016,43
OGÓŁEM	48 111,05	-	0	8 905,38	57 016,43

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie występują

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, wraz z okresem ich odpisywania.

Nie występują

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie występują

5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Budynek OTU- nieodpłatne użytkowanie

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw (świadectwa udziałowe, zamienne dłużne papiery wartościowe, warranty i opcje) ze wskazaniem praw , jakie przysługują.

Nie występują

7. Odpisy aktualizujące wartość należności (stan na początek roku, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie oraz stan na koniec roku obrotowego)

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WIELKOŚĆ ODPISÓW	
		NA POCZĄTEK ROKU 2021	NA KONIEC ROKU 2021
1	NALEŻNOŚCI OD DŁUŻNIKÓW POSTAWIONYCH W STAN LIKWIDACJI LUB UPADŁAOCI		
2	NALEŻNOŚCI KWESTIONOWANE PRZEZ DŁUŻNIKÓW ORAZ Z KTÓRYCH ZAPŁATĄ DŁUŻNIK ZAŁEGA (NFZ)	0	0
3	NALEŻNOŚCI STANOWIĄCYCH RÓWNOWARTOŚĆ KWOT PODWYŻSZAJĄCYCH ROSZCZENIE W STOSUNKU DO KTÓRYCH UPZEDIO DOKONANO ODPISU	-	-

AKTUALIZUJĄCEGO				
NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANE ORAZ				
4	NIEPRZETERMINOWANE O ZNACZNYM STOPNIU PRAWDOPODOBIENSTWA NIEŚCIĄGALNOŚCI		0	0
OGÓŁEM WARTOŚĆ WYKAZANA W BILANSIE				
			0	0

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 01.01.2021r	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2021r
AKTYWA TRWAŁE	232 420,26	0,00	0,00	232 420,26
OGÓŁEM	232 420,26	0,00	0,00	232 420,26

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych raz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny o ile jednostka nie sporządza zmian w kapitale własnym.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2021r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2021r
1.	Kapitał zakładu	709 807,12			
2.	Zysk roku 2020		17 739,65		727 546,77

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy .

W roku 2021 osiągnięto zysk netto w wysokości 86 171,69 który proponujemy przekazać na zwiększenie funduszu zakładu z przeznaczeniem na działalność statutową oraz modernizację Ośrodka w 2022 roku.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na dzień 01.01.2021r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2021r
1	UTWORZENIE REZERWY NA NAGRODY DLA PRACOWNIKÓW	55 718,15	142 662,61	55 718,15	142 662,61
2	UTWORZENIE REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I	284 383,83	112 000,00	161 000,00	235 383,83

	PODOBNE				
	OGÓLEM	340 101,98	254 662,61	216 718,15	378 046,44

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

- Do 1 roku
- Powyżej 1 roku do 3 lat
- Powyżej 3 do 5 lat
- Powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe nie występują

13. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (charakter i forma zabezpieczeń)

Nie występują

14. Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych.

Nie występują

15. Wykaz powiązań między pozycjami w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów wykazano w więcej niż jednej pozycji bilansu (podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)

Nie występują

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie występują

CZĘŚĆ II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY W ZŁ			
		ZA POPRZEDNI ROK	%	ZA BIEŻĄCY ROK	%
1	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG DZIAŁALNOŚCI MEDYCZNEJ	2 089 419,03	100	2 433 667,80	100
	RAZEM	2 089 419,03	100	2 433 667,80	100

2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (dla jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym).

Nie dotyczy

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie wystąpiło zjawisko zaniechania działalności w zakresie świadczenia usług medycznych w roku obrotowym i nie przewiduje się zaprzestania takiej działalności w roku następnym.

6. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem ,stratą) brutto.

1.1.

1) Przychody ogółem za rok 2021	2 704 162,43
2) Zyski nadzwyczajne	0
3) Koszty poniesione w roku obrotowym	2 617 990,74
4) Straty nadzwyczajne	0
5) Wynik bilansowy (zysk) brutto	86 171,69
6) Podatek dochodowy	0
7) Wynik bilansowy (zysk) netto	86 171,69

1.2.

Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	358 019,58
- Odsetki	
za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	0
- Kary umowne z tyt. świadczenia usług medycznych	0

- Odpisanie należności NFZ z tytułu zawartej umowy w zakresie świadczonych usług ponadlimitowych	0
- Poniesione wydatki w ramach dotacji otrzymanych na pokrycie kosztów związanych z realizacją programów	255 562,64
- Utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze (2020-2021r)	37 944,46
- Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji	14 512,48
- wierzytelność przeterminowana nieściągalna art.16 ust.2 pkt.3	0
- niewypłacone wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenia za grudzień (art. 16 ust. 1 pkt.57)	0
- Dopłata do świadczeń programu zdrowotnego dla mieszkańców Gminy Police	50.000,00
1.3.	
Przychody i zyski nie zaliczone do przychodów podatkowych:	14 512,48
- przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wart. niematerialnych i prawnych zakupionych w ramach dotacji art.12 ust.4pkt.14	14 512,48
- naliczone odsetki bankowe nie otrzymane	0
1.4 Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym	2 580,82
- Otrzymane środki pieniężne na zakupy inwestycyjne	0
- otrzymane odsetki bankowe zaliczone do przychodów finansowych w 2020r	2 580,82
1.5	
Wynik podatkowy (zysk)	+ 432 259,61
- Przychód podatkowy	2 692 230,77
- Koszty podatkowe	2 259 971,16
1.6	
- Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych wolne od podatku art. 17 ust.1 pkt.47 ustawy	255 562,64
- Dopłata do świadczeń programu zdrowotnego dla mieszkańców Gminy Police wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt.47	50.000,00
- Dochód wolny od podatku art.17 ust.1 pkt. 4	126 696,97
- Ogółem dochody wolne	432 259,61

1.7		
Podstawa opodatkowania x9%		0
1.8		
Podatek dochodowy		0

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

W roku obrotowym przyjęto na stan środki trwałe z następujących źródeł:

- ze środków własnych	66 091,59
-ze środków obcych	0

OGÓŁEM **0**

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe z tego na ochronę środowiska.

Zestawienie poniesionych w 2021 roku i planowanych na 2022 rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE RODZAJÓW NAKŁADÓW	KOSZTY PONIESIONE W 2021 ROKU	KOSZTY PLANOWANE NA 2022 ROK
1	NABYCIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	23 939,00	15 000,00
	NABYCIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	66 091,59	20 000,00
2	W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	-	-
3	ŚRODKI TRWAŁE W NISKOCENNE	5 578,75	10 000,00

	W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	-	-
4	NAKLADY NA ŚRODKI TRWAŁE OBCE	0	100 000,00
5	NAKLADY NA ŚRODKI TRWAŁE	0	0
	RAZEM	95 609,34	145 000,00

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub incydentalne

Nie wystąpiły

CZEŚĆ III

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych- kursy przyjęte do ich wyceny

Nie występują

CZEŚĆ IV

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych
Ośrodek nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

CZEŚĆ V.

Informacje o:

1. Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową, i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

2. Transakcjach (z kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (podmioty powiązane zdefiniowane w MSR).

Nie wystąpiły

3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w 2021 roku

GRUPA	PELNOZATRUDNIENI	NIEPELNOZATRUDNIENI	RAZEM	KONTRAKTY
-------	------------------	---------------------	-------	-----------

	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OGÓLEM	INNE OSOBY
LEKARZE			1	0,5	1	0,5	1	
SPECJALIŚCI TERAPII WYŻSZY	11	11	1	0,25	12	11,25		
INSTRUKTORZY TERAPII ŚREDNI	1	1			1	1		
REJESTRATORKI	1	1	1	0,75	2	1,75		
INNY ŚREDNI	1	1			1	1		
ADMINISTRACJA	1	1	3	1,75	4	2,75		
OBSŁUGA	0	0	0	0	0	0		
RAZEM	15	15	6	3,25	21	18,25	1	

4. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacanych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Nie dotyczy

5. Kwota zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Nie dotyczy

6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Nie dotyczy

CZEŚĆ VI

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie udostępnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

ich przyczyny i spowodowana zmianami kwota wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie wystąpiły

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie wystąpiły

CZEŚĆ VII.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

2. informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy

3. wykaz spółek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Nie dotyczy

4. Informacje w momencie nie sporządzania przez jednostkę sprawozdania skonsolidowanego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń

Nie dotyczy

5. Informacje o :

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowego na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej

Nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowego na najniższym szczeblu grupy kapitałowej

Nie dotyczy

6. nazwę ,adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek , których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

CZEŚĆ VIII

Sporządzenie sprawozdania finansowego w okresie w ciągu którego nastąpiło połączenie.

Nie dotyczy

CZĘŚĆ IX

Niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności. Opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występuje zagrożenie w zakresie kontynuowania działalności Ośrodka.

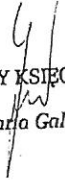
CZĘŚĆ X

Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

Główny księgowy: *Maria Galińska*

Szczecin 21.03.2022r


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Maria Galińska*


DYREKTOR
SP ZOZ-OTU
mgr *Jacek Muroz*
Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień
CERTYFIKAT NR 45
Specjalista Psychoterapii Uzależnień
Specjalista Psychoterapii Uzależnień

SP ZOZ
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu
71-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7
tel. 4558-290
NIP 851-26-09-814, Regon 810740543