

**ZARZĄDZENIE NR 183/17**  
**PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN**  
**z dnia 5 maja 2017 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 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 2016 r. poz. 1047, z 2016 r. poz. 2255, z 2017 r. poz. 61, poz. 245, poz. 791) oraz § 15 ust. 2 załącznika do uchwały Nr XXXVI/1073/13 Rady Miasta Szczecin z dnia 16 grudnia 2013 r. w sprawie nadania Statutu Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej - Ośrodkowi Terapii Uzależnień od Alkoholu w Szczecinie, **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2016 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**

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		poprzedni	bieżący			poprzedni	bieżący
		rok				rok	
1		2	3	1		2	3
<b>A. Aktywa trwałe</b>	01	<b>189 486,69</b>	<b>723 813,05</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	89	<b>562 933,92</b>	<b>569 564,70</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	02	<b>9 186,63</b>	<b>3 833,38</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	90	<b>232 420,26</b>	<b>232 420,26</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	91	<b>254 017,55</b>	<b>330 513,66</b>
2. Wartość firmy	04			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	92		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	9 186,63	3 833,38	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	93		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	07	<b>180 300,06</b>	<b>719 979,67</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	95		
1. Środki trwałe	08	33 315,06	81 032,79	- tworzone zgodnie z umowa (statutem) spółki	96		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	09			- na udziały (akcje) własne	97		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	98		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	6 108,02	59 688,16	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	99	<b>76 496,11</b>	<b>6 630,78</b>
d) środki transportu	12			<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	100		
e) inne środki trwałe	13	27 207,04	21 344,63	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	101	<b>503 132,50</b>	<b>373 814,48</b>
2. Środki trwałe w budowie	14	146 985,00	638 946,88	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	102	<b>418 217,12</b>	<b>307 014,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	16	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	104	<b>418 217,12</b>	<b>307 014,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	17			- długoterminowa	105	<b>282 673,85</b>	<b>270 201,14</b>
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18			- krótkoterminowa	106	<b>135 543,27</b>	<b>36 812,86</b>
3. Od pozostałych jednostek	19			3. Pozostałe rezerwy	107		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	20	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe	108		
1. Nieruchomości	21			- krótkoterminowe	109		
2. Wartości niematerialne i prawne	22			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	110	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	111		
a) w jednostkach powiązanych	24	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	112		
- udziały lub akcje	25			3. Wobec pozostałych jednostek	113		
- inne papiery wartościowe	26			a) kredyty i pożyczki	114		
- udzielone pożyczki	27			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	115		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28			c) inne zobowiązania finansowe	116		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	117		
- udziały lub akcje	30			e) inne	118		
- inne papiery wartościowe	31			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	119	<b>79 367,90</b>	<b>66 800,48</b>
- udzielone pożyczki	32			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	120	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	121	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) w pozostałych jednostkach	34	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	122		
- udziały lub akcje	35			- powyżej 12 miesięcy	123		
- inne papiery wartościowe	36			b) inne	124		
- udzielone pożyczki	37			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	125	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	126	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Inne inwestycje długoterminowe	39			- do 12 miesięcy	127		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	40	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- powyżej 12 miesięcy	128		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41			b) inne	129		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	130	<b>79 367,90</b>	<b>66 800,48</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	42	<b>876 579,73</b>	<b>219 566,13</b>	a) kredyty i pożyczki	131		
<b>I. Zapasy</b>	44	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	132		

1. Materiały	45			c) inne zobowiązania finansowe	133		
2. Półprodukty i produkty w toku	46			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	134	22 813,83	11 592,61
3. Produkty gotowe	47			- do 12 miesięcy	135	22 813,83	11 592,61
4. Towary	48			- powyżej 12 miesięcy	136		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	49			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	137		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>50</b>	<b>192 716,69</b>	<b>190 858,20</b>	f) zobowiązania wekslowe	138		
1. Należności od jednostek powiązanych	51	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	139	55 641,27	54 425,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	140		
- do 12 miesięcy	53			i) inne	141	912,80	782,40
- powyżej 12 miesięcy	54			4. Fundusze specjalne	142		
b) inne	55			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>143</b>	<b>5 547,48</b>	<b>0,00</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	56	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	144		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	145	5 547,48	0,00
- do 12 miesięcy	58			- długoterminowe	146	3 448,32	0,00
- powyżej 12 miesięcy	59			- krótkoterminowe	147	2 099,16	0,00
b) inne	60				148		
3. Należności od pozostałych jednostek	61	192 716,69	190 858,20		149		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	192 716,69	190 858,20		150		
- do 12 miesięcy	63	192 716,69	190 858,20		151		
- powyżej 12 miesięcy	64				152		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	65				153		
c) inne	66				154		
d) dochodzone na drodze sądowej	67				155		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>68</b>	<b>683 863,04</b>	<b>28 707,93</b>		156		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69	683 863,04	28 707,93		157		
a) w jednostkach powiązanych	70	0,00	0,00		158		
- udziały lub akcje	71				159		
- inne papiery wartościowe	72				160		
- udzielone pożyczki	73				161		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74				162		
b) w pozostałych jednostkach	75	0,00	0,00		163		
- udziały lub akcje	76				164		
- inne papiery wartościowe	77				165		
- udzielone pożyczki	78				166		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	79				167		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80	683 863,04	28 707,93		168		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81	683 863,04	28 707,93		169		
- inne środki pieniężne	82				170		
- inne aktywa pieniężne	83				171		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	84				172		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>85</b>				173		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	86				174		
D. Udziały (akcje) własne	87				175		
<b>Aktywa razem</b>	<b>88</b>	<b>1 066 066,42</b>	<b>943 379,18</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>176</b>	<b>1 066 066,42</b>	<b>943 379,18</b>

miejsowość, data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Samodzielnego Publicznego ZOZ  
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu  
data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Samodzielnego Publicznego ZOZ  
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu  
data i podpis kierownika jednostki

Szczecin, 31.03.2017r.

31.03.2017r.

31.03.2017r.

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku

(wariant porównawczy)

Treść	1	Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</b>	1	<b>1 698 336,46</b>	<b>1 833 278,58</b>
- od jednostek powiązanych	2		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	1 749 586,50	1 722 075,46
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	4	-51 250,04	111 203,12
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6		
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	7	<b>1 824 764,83</b>	<b>2 081 476,02</b>
I. Amortyzacja	8	8 153,47	15 045,41
II. Zużycie materiałów i energii	9	106 742,62	228 373,71
III. Usługi obce	10	174 254,03	179 272,70
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	270,20	1 689,24
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	1 244 231,51	1 332 433,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14	275 194,93	311 712,24
- emerytalne	15		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16	15 918,07	12 949,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17		
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)</b>	18	<b>-126 428,37</b>	<b>-248 197,44</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	19	<b>195 465,50</b>	<b>256 164,46</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20		
II. Dotacje	21	192 643,82	254 983,21
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22		
IV. Inne przychody operacyjne	23	2 821,68	1 181,25
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	24	<b>0,00</b>	<b>1 336,44</b>
I. Strata z tytułu rozchodu aktywów trwałych	25		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26		
III. Inne koszty operacyjne	27		
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	28	<b>69 037,13</b>	<b>6 630,58</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	29	<b>7 458,98</b>	<b>0,20</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30		
a) od jednostek powiązanych, w tym:	31		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32		
b) od jednostek pozostałych w tym:	33		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34		
II. Odsetki, w tym:	35	7 458,98	0,20
- od jednostek powiązanych	36		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	37		
- w jednostkach powiązanych	38		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	39		
V. Inne	40		
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	41	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:	42		
- dla jednostek powiązanych	43		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	44		
- w jednostkach powiązanych	45		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46		
IV. Inne	47		
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)</b>	48	<b>76 496,11</b>	<b>6 630,78</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	49		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	50		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	51	<b>76 496,11</b>	<b>6 630,78</b>

miejsowość, data

Szczecin, 31.03.2017r.

data i podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

31.03.2017r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Samodzielnego Publicznego ZOZ  
 Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu

*mgr Maria Galińska*

data i podpis kierownika jednostki

31.03.2017r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Samodzielnego Publicznego ZOZ  
 Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu

*mgr Maria Galińska*

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO ZA ROK 2016

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.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 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.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Samodzielnego Publicznego ZOZ  
Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu  
*mgr Maria Galńska*

Szczecin 31.03.2017r

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

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2016 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 trwałe – wartość początkowa

L.P.	NAZWA GRUPY SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO	STAN NA POCZĄTEK ROKU 01.01.2016r.	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA DZIEŃ 31.12.2016r.
			PRZYCHODY	ROZCHODY	
1	GRUNTY	-	-	-	-
2	BUDYNKI	-	-	-	-
3	BUDOWLE	-	-	-	-
4	KOTŁY I MASZyny	-	-	-	-
5	MASZyny, URZĄDZENIA I APARATURY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	83 983,19	10 696,45	9 105,70	85 573,94

6	MASZYNY SPECJALNE	-	-	-	-
7	URZĄDZENIA TECHNICZNE	4 403,40	47 773,20	-	52 176,60
8	ŚRODKI TRANSPORTU	-	-	-	-
9	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	36 653,26	3 788,00	14 993,70	25 447,56
10	BUDYNEK OTU	142 406,20	-	-	142 406,20
	OGÓLEM	267 446,05	62 257,65	24 099,40	305 604,30

b) Umorzenie środków trwałych

L.P.	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	STAN NA POZĄTEK ROKU 01.01.2016R.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2016R.
1	BUDYNKI	142 406,20	-	-	-	142 406,20
2	BUDOWLE	-	-	-	-	-
3	KOTŁY I MASZYNY	-	-	-	-	-
4	MASZYNY URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	82 095,07	0,00	9 105,70	3 022,54	76 011,91
5	MASZYNY SPECJALNE	-	-	-	-	-
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	183,50	-	-	1 866,97	2 050,47



7	ŚRODKI TRANSPORTOWE	-	-	-	-	-
8	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	9 446,22	0,00	10 145,94	4 802,65	4 102,93
	OGÓLEM	234 130,99	0,00	19 251,64	9 692,16	224 571,51

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

L p	Rodzaj	Stan na dzień 01.01.2016r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2016r.
1.	Środki trwałe niskowartościowe	99 613,64	118 165,27	55 832,79	161 946,12
	<b>Ogółem</b>	<b>99 613,64</b>	<b>118 165,27</b>	<b>55 832,79</b>	<b>161 946,12</b>

d) Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2016r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2016r.
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	47 949,48	-	-	47 949,48
<b>OGÓLEM</b>	<b>47 949,48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>47 949,48</b>

e) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2016r	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2016r
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALN E I PRAWNE	38 762,85	-	-	5 353,25	44 116,10
<b>OGÓLEM</b>	<b>38 762,85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 353,25</b>	<b>44 116,10</b>

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 przyznają.

**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 2016	NA KONIEC ROKU 2016
1	NALEŻNOŚCI OD DŁUŻNIKÓW POSTAWIONYCH W STAN LIKWIDACJI LUB UPADŁAOCÍ		
2	NALEŻNOŚCI KWESTIONOWANE PRZEZ DŁUŻNIKÓW ORAZ Z KTÓRYCH ZAPŁATĄ DŁUŻNIK ZALEGA (NFZ)	0	0
3	NALEŻNOŚCI STANOWIĄCYCH RÓWNOWARTOŚĆ KWOT PODWYYSZAJĄCYCH ROSZCZENIE W STOSUNKU DO	-	-

	KTÓRYCH UPZEDIO DOKONANO ODPISU AKTUALIZUJĄCEGO		
4	NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANE ORAZ NIEPRZETERMINOWANE O ZNACZNYM STOPNIU PRAWDOPODOBIEŃSTWA NIEŚCIĄGALNOŚCI	0	0
	OGÓLEM 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 01.01.2016r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2016r.
AKTYWA TRWAŁE	232 420,26	0,00	0,00	232 420,26
OGÓLEM	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 01.01.2016r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2016r
1.	Kapitał zakładu	254 017,55			
2.	Zysk roku 2015		76 496,11		330 513,66

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

W roku 2016 osiągnięto zysk w wysokości **6 630,78** , który proponujemy przeznaczyć na działalność statutową i inwestycyjną Ośrodka.

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 01.01.2016r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2016r
1	UTWORZENIE REZERWY NA WYPŁATĘ DODATKOWYCH WYNAGRODZEŃ PRACOWNIKÓW	1 717,45	0	1 717,45	0

2	UTWORZENIE REZERWY NA SWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	416 499,67	0	109 485,67	307 014,00
	OGÓLEM	0	0	0	0

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**

## **CZEŚĆ 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	1 749 586,50	100	1 722 075,46	100
	RAZEM	1 749 586,50	100	1 722 075,46	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 2016	1.983.087,88
2) Zyski nadzwyczajne	0
3) Koszty poniesione w roku obrotowym	1.976.457,10
4) Straty nadzwyczajne	0
5) Wynik bilansowy (zysk)	+ 6.630,78

**1.2.**

Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	<b>203.780,09</b>
- Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności do budżetu	0
- Kary umowne z tyt. świadczenia usług medycznych	0
- Odpisanie należności NFZ z tytułu zawartej ugody w zakresie świadczonych usług ponadlimitowych	0
- Poniesione wydatki w ramach dotacji otrzymanych na pokrycie kosztów związanych z realizacją programów	284.283,49

- Utworzone rezerwy na zobowiązania wobec pracowników  
( 2015-2016r) -111.203,12
- Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych ze środków  
obcych/sprzęt komputerowy,budynek, kserokopiarka 699,72
- Dopłata do świadczeń programu zdrowotnego dla mieszkańców Gminy  
Police 30.000,00

### 1.3.

- Przychody i zyski nie zaliczone do przychodów podatkowych: **699,72**
- przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych ( Dz.U.  
z dnia 29.06.2012 poz.742 art.8 699,72

### 1.4

- Wynik podatkowy (zysk) 209.711,15
- Przychód podatkowy 1.982.388,16
  - Koszty podatkowe 1.772.677,01

### 1.5

- Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych  
wolne od podatku art. 17 ust.1 pkt.47 ustawy - 284.283,49
- Dopłata do świadczeń programu zdrowotnego dla mieszkańców Gminy Police wolne od  
podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt.21 -30.000,00
- Ogółem dochody wolne 314 283,49

### 1.6

Podstawa opodatkowania /strata/ 104.572,34

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 62.257,65
- ze środków obcych

**OGÓŁEM 62.257,65**

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 2016 roku i planowanych na 2017 rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe**

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE RODZAJÓW NAKŁADÓW	KOSZTY PONIESIONE W 2016 ROKU	KOSZTY PLANOWANE NA 2017 ROK
1	NABYCIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	-	-
2	NABYCIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	62 257,65	-
	W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	-	-
3	ŚRODKI TRWAŁE W NISKOCENNE	99 272,13	-
	W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	-	-
4	NAKŁADY NA ŚRODKI TRWAŁE OBCE	491 961,88	12 000,00
	RAZEM	653 491,66	12 000,00

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 2016 roku**

GRUPA	PEŁNOZATRUDNIENI		NIEPEŁNOZATRUDNIENI		RAZEM		KONTRAKTY	
	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OGÓLEM	INNE OSOBY
LEKARZE			1	0,25	1	0,25	1	
SPECJALIŚCI TERAPII WYŻSZY	11,15	11,15			11,15	11,15		
INSTRUKTORZY TERAPII ŚREDNI	1	1			1	1		
REJESTRATORKI	2	2			2	2		
ADMINISTRACJA	2	2	3	1,5	5	3,5		
OBSŁUGA	1	1			1	1		
RAZEM	17,15	17,15	4	1,75	21,15	18,9	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**

1. 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*

### **CZEŚĆ 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.*

### **CZEŚĆ X**

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

*Nie wystąpiły*

*Szczecin 31.03.2017r*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Samodzielnego Publicznego ZOZ  
Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu

*mgr Maria Galińska*

**SP ZOZ**  
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu  
71-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7  
tel. 4558-290  
KRS 000023814, Regon 810740543

**Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym**

Podpis: Signature-1451095883

Imię: PIOTR

Nazwisko: KRZYTEK

Instytucja: URZĄD MIASTA SZCZECIN

Województwo: zachodniopomorskie

Miejscowość: Szczecin

Data podpisu: 5 maja 2017 r.

Zakres podpisu: Cały dokument