

ZARZĄDZENIE NR 144/16
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 14 kwietnia 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 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 2013 r. poz. 330, poz. 613, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100, z 2015 r. poz. 4, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. 1333, poz. 1844, poz. 1893) 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 2015 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

1	01	Stan na	
		poprzedni	bieżący
		rok	
		2	3
A. Aktywa trwałe	01	162 377,20	189 486,69
I. Wartości niematerialne i prawne	02	2 354,88	9 186,63
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	2 354,88	9 186,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	160 022,32	180 300,06
1. Środki trwałe	08	13 037,32	33 315,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	5 390,68	6 108,02
d) środki transportu	12		
e) inne środki trwałe	13	7 646,64	27 207,04
2. Środki trwałe w budowie	14	146 985,00	146 985,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16		
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek	18		
IV. Inwestycje długoterminowe	19		
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22		
a) w jednostkach powiązanych	23		
- udziały lub akcje	24		
- inne papiery wartościowe	25		
- udzielone pożyczki	26		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28		
- udziały lub akcje	29		
- inne papiery wartościowe	30		
- udzielone pożyczki	31		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36		
B. Aktywa obrotowe	37	767 146,26	876 579,73
I. Zapasy	38		
1. Materiały	39		
2. Półprodukty i produkty w toku	40		
3. Produkty gotowe	41		
4. Towary	42		
5. Zaliczki na dostawy	43		
II. Należności krótkoterminowe	44	252 815,69	192 716,69
1. Należności od jednostek powiązanych	45		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46		
- do 12 miesięcy	47		
- powyżej 12 miesięcy	48		
b) inne	49		
2. Należności od pozostałych jednostek	50	252 815,69	192 716,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	252 815,69	192 716,69
- do 12 miesięcy	52	252 815,69	192 716,69
- powyżej 12 miesięcy	53		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	54		
c) inne	55		
d) dochodzone na drodze sądowej	56		
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	514 330,57	683 863,04
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	514 330,57	683 863,04
a) w jednostkach powiązanych	59		
- udziały lub akcje	60		
- inne papiery wartościowe	61		
- udzielone pożyczki	62		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
b) w pozostałych jednostkach	64		
- udziały lub akcje	65		
- inne papiery wartościowe	66		
- udzielone pożyczki	67		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	514 330,57	683 863,04
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	514 330,57	683 863,04
- inne środki pieniężne	71		
- inne aktywa pieniężne	72		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74		
Aktywa razem	75	929 523,46	1 066 066,42

Szczecin 25.02.2016r.
 miejscowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

25.02.2016r.
 data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
 Główna Księgowa: Maria Galińska

PASYWA	76	Stan na	
		poprzedni	bieżący
		rok	
		2	3
Załączniki do Zarządzenia Nr 144/16			
A. Kapitał (fundusz) własny	76	486 437,81	562 933,92
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	232 420,26	232 420,26
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	211 678,89	254 017,55
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały	82		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
VIII. Zysk (strata) netto	84	42 338,66	76 496,11
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	443 085,65	503 132,50
I. Rezerwy na zobowiązania	87	366 967,08	418 217,12
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89	366 967,08	418 217,12
- długoterminowa	90	274 453,04	282 673,85
- krótkoterminowa	91	92 514,04	135 543,27
3. Pozostałe rezerwy	92		
- długoterminowe	93		
- krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe	95		
1. Wobec jednostek powiązanych	96		
2. Wobec pozostałych jednostek	97		
a) kredyty i pożyczki	98		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
c) inne zobowiązania finansowe	100		
d) inne	101		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	68 471,93	79 367,90
1. Wobec jednostek powiązanych	103		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104		
- do 12 miesięcy	105		
- powyżej 12 miesięcy	106		
b) inne	107		
2. Wobec pozostałych jednostek	108	68 471,93	79 367,90
a) kredyty i pożyczki	109		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
c) inne zobowiązania finansowe	111		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	1 634,61	22 813,83
- do 12 miesięcy	113	1 634,61	22 813,83
- powyżej 12 miesięcy	114		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
f) zobowiązania wekslowe	116		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	66 837,32	55 641,27
h) z tytułu wynagrodzeń	118		
i) inne	119		912,80
3. Fundusze specjalne	120		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	7 646,64	5 547,48
1. Ujemna wartość firmy	122		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	7 646,64	5 547,48
- długoterminowe	124	7 646,64	3 448,32
- krótkoterminowe	125		2 099,16
	126		
	127		
	128		
	129		
	130		
	131		
	132		
	133		
	134		
	135		
	136		
	137		
	138		
	139		
	140		
	141		
	142		
	143		
	144		
	145		
	146		
	147		
	148		
	149		
Pasywa razem	150	929 523,46	1 066 066,42

DYREKTOR
 SP ZOZ

25.02.2016r.
 data i podpis kierownika jednostki
 trener Mi II Polskiego Towarzystwa Psychologicznego

Tabela nr 4: WYŁĄCZENIA DO BILANSU SKONSOLIDOWANEGO

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA					itd.
			Teatr Lalek Pleciuga	Miejski Ośrodek Kultury	SP ZOZ Szkół Wyższych	ZWIK sp. z o.o.	STBS sp. z o.o.	
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	B./II./2.					213,39	
2.	Pozostałe należności	B./II./4.						
3.	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	C./III./2d						
4.	Pozostałe zobowiązania	C./II.5.						

DYREKTOR

mgr Jerzy Jędrzejko
 Certyfikowany Specjalista w Psychoterapii Uzależnień
 CERTYFIKACJA NR 49
 Trener FIIPolskiego Towarzystwa Psychologicznego

podpis kierownika jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Grześka

podpis głównego księgowego

SP ZOZ

Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholi:
 71-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7
 tel. 4558-290
 NIP 651-26-08-814 Regon 810740513

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2015r.
 (wariant porównawczy)

Treść	1	Kwota za rok	
		poprzedni 2	bieżący 3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	1	1 626 733,49	1 698 336,46
- od jednostek powiązanych	2		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	1 727 681,25	1 749 586,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	4	-100 947,76	-51 250,04
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7	1 816 799,58	1 824 764,83
I. Amortyzacja	8	15 934,61	8 153,47
II. Zużycie materiałów i energii	9	94 295,36	106 742,62
III. Usługi obce	10	190 420,74	174 254,03
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	67,95	270,20
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	1 255 067,19	1 244 231,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	256 752,91	275 194,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	4 260,82	15 918,07
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	17	-190 066,09	-126 428,37
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	230 678,83	195 465,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	228 548,92	192 643,82
III. Inne przychody operacyjne	21	2 129,91	2 821,68
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	8 604,10	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	8 604,10	0,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	26	32 008,64	69 037,13
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	10 344,43	7 458,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	10 344,43	7 458,98
- od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35	14,41	0,00
I. Odsetki, w tym:	36	14,41	0,00
- dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	41	42 338,66	76 496,11
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	42		
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	42 338,66	76 496,11
L. PODATEK DOCHODOWY	46		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	48	42 338,66	76 496,11

Szczecin, 25.02.2016
 miejscowość, data

25.02.2016
 data i podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych
 Główna Księgowa: Maria Galińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Maria Galińska

25.02.2016
 data i podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
 SP ZOZ OTU
 mgr Jerzy Moroz
 Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień
 CERTYFIKAT NR 19
 Trener FI II Polskiego Towarzystwa Psychologicznego

Tabela nr 2: WYŁĄCZENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA					
			UM Szczecin	SP nr	MOPR	PUP	DPS	itd.
1.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	A./VI.						
2.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	A./V.						
3.	Dotacje	D./II.	192 643,82					
4.	Inne przychody operacyjne	D./III.						
5.	Zużycie materiałów i energii	B./II.						
6.	Usługi obce	B./III.						
7.	Podatki i opłaty	B./IV.						
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	B./VII.						
9.	Pozostałe koszty operacyjne	E./II.						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Górska

podpis głównego księgowego

DYPLOMAT
SPZOZ

mgr Jerzy Woźniak
Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień
CERTYFIKAT NR 49
Tęcza 11 Polskiego Instytutu Psychologicznego

podpis kierownika jednostki

SPZOZ
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu
71-757 Szczecin, ul. Ostrowski
tel. 4558-290
NIP 851-26-09-814, Regon 81074051.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK 2015

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 2015 roku do 31 grudnia 2015 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

mgr Małgorzata Galińska

DYREKTOR
SPÓŁNOTY

mgr Jerzy Moroz
Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień
CERTYFIKAT NR 49
Trener I i II Polskiego Towarzystwa Psychologicznego

Szczecin 25.02.2016r

SP ZOZ
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu,
71-757 Szczecin, ul. Ostrowska /
tel. 4558-290
NIP 851-26-09-814, Regon 810740513

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 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.

CZEŚĆ 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, 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 01.01.2015r.	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA DZIEŃ 31.12.2015r.
			PRZYCHODY	ROZCHODY	
1	GRUNTY	-	-	-	-
2	BUDYNKI	-	-	-	-
3	BUDOWLE	-	-	-	-
4	KOTŁY I MASZYNY	-	-	-	-
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATURY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	83 983,19	-	-	83 983,19
6	MASZYNY SPECJALNE	-	-	-	-
7	URZĄDZENIA TECHNICZNE	0	4 403,40	-	4 403,40
8	ŚRODKI TRANSPORTU	-	-	-	-
9	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	14 993,70	21 659,56	-	36 653,26
10	ŚRODKI TRWAŁE OBCE				
11	BUDYNEK OTU	142 406,20	-	-	142 406,20
	OGÓŁEM	241 383,09	26 062,96	-	267 446,05

b) Umorzenie środków trwałych

L.P	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	STAN NA POCZĄTEK ROKU 01.01.2015R.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2015R.
1	BUDYNKI	142 406,20	-	-	-	142 406,20
2	BUDOWLE	-	-	-	-	-
3	KOTŁY I MASZYNY	-	-	-	-	-
4	MASZYNY URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	78 592,51	-	-	3 502,56	82 055,07
5	MASZYNY SPECJALNE	-	-	-	-	-
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	-	-	-	183,50	183,50
7	ŚRODKI TRANSPORTOWE	-	-	-	-	-
8	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	7 347,06	-	-	2 099,16	9 446,22
	OGÓLEM	228 345,77	-	-	5 785,22	234 130,99

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

L p	Rodzaj	Stan na dzień 01.01.2015r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2015r.
1.	Środki trwałe niskowartościowe	96 047,17	10 758,49	7 192,02	99 613,64
	Ogółem	96 047,17	10 758,49	7 192,02	99 613,64

d) Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2015r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2015r.
INNE WARTOŚCI				
NIEMATERIALNE	38 749,48	9 200,00	-	47 949,48
I PRAWNE				
OGÓLEM	38 749,48	9 200,00	-	47 949,48

e) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2015r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2015r.
INNE WARTOŚCI					
NIEMATERIALN	36 394,60	-	-	2 368,25	38 762,85
E I PRAWNE					
OGÓLEM	36 394,60	-	-	2 368,25	38 762,85

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie występują

3. 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.

Nie występują

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występują

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 01.01.2015r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIĘJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2015r.
AKTYWA TRWAŁE	232 420,26	0,00	0,00	232 420,26
OGÓLEM	232 420,26	0,00	0,00	232 420,26

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych o ile jednostka nie sporządza zmian w kapitale własnym.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2015r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2015r
1.	Kapitał zakładu	211 678,89			
2.	Zysk roku 2014		42 338,66	0,00	254 017,55

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
W roku 2015 osiągnięto zysk w wysokości 76 496,11 , który proponujemy przeznaczyć na działalność statutową i inwestycyjną Ośrodka.

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

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na dzień 01.01.2015r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2015r
1	UTWORZENIE REZERWY NA WYPŁATĘ WYNAGRODZEN PRACOWNIKÓW ZGODNIE Z USTAWĄ O ZOZ	1 717,45	0	0	1 717,45
2	UTWORZENIE REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	365 249,63	51 250,04	0	416 499,67

OGÓŁEM

366 967,08

51 250,04

0

418 217,12

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WIELKOŚĆ ODPISÓW	
		NA POZĄTEK ROKU 2015	NA KONIEC ROKU 2015
1	NALEŻNOŚCI OD DŁUŻNIKÓW POSTAWIONYCH W STAN LIKWIDACJI LUB UPADŁAŐCI		
2	NALEŻNOŚCI KWESTIONOWANE PRZEZ DŁUŻNIKÓW ORAZ Z KTÓRYCH ZAPŁATĄ DŁUŻNIK ZAŁEGA (NFZ)	0	0
3	NALEŻNOŚCI STANOWIĄCYCH RÓWNOWAR TOŚĆ KWOT PODWYZSZAJĄCYCH ROSZCZENIE W STOSUNKU DO KTÓRYCH UPZREDIO DOKONANO ODPISU AKTUALIZUJĄCEGO	-	-
4	NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANE ORAZ NIEPRZETERMINOWANE O ZNACZNYM STOPNIU PRAWDOPODOBIEŃSTWA NIEŚCIĄGALNOŚCI	489,54	0
	OGÓŁEM WARTOŚĆ WYKAZANA W BILANSIE	489,54	0

9. 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

10. Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na dzień 01.01.2015r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2015r
1	NALICZONE A NIE OTRZYMANE	0,00	-	0,00	0,00

ODSETKI BANKOWE OD LOKAT				
OGÓLEM	0,00	-	0,00	0,00

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (*ze wskazaniem rodzaju)

Nie występują.

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

Nie występują.

CZĘŚĆ II

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

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY W ZŁ.			
		ZA POPRZEDNI ROK	%	ZA BIEŻĄCY ROK	%
1	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG DZIAŁALNOŚCI MEDYCZNEJ	1 727 681,25	100	1 749 586,50	100
	RAZEM	1 727 681,25	100	1 749 586,50	100

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły

4. 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.

5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

1) Przychody ogółem za rok 2015	1.901.260,94
2) Zyski nadzwyczajne	0
3) Koszty poniesione w roku obrotowym	1.824.764,83
4) Straty nadzwyczajne	0
5) Wynik bilansowy (zysk)	+ 76.496,11
6) Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	245.993,02
- 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 umowy w zakresie świadczonych usług ponadlimitowych	0
- Poniesione wydatki w ramach dotacji	192.643,82
- Utworzone rezerwy na zobowiązania wobec pracowników (2014-2015r)	+ 51.250,04
- Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych ze środków obcych/sprzęt komputerowy, budynek, kserokopiarka	2.099,16
7) Przychody i zyski nie zaliczone do przychodów podatkowych:	194.742,98
- Dotacje zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych	192.643,82

- przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych (Dz.U. z dnia 29.06.2012 poz.742 art.8	2.099,16
Wynik podatkowy (zysk)	127.746,15
- Przychód podatkowy (1+2-7)	1.706.517,96
- Koszty podatkowe (3+4-6)	1.578.771,81

6.Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Ośrodek sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

7.Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

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

- ze środków własnych	26.062,96
- ze środków obcych	-

OGÓLEM **26.062.96**

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

Zestawienie poniesionych w 2015 roku i planowanych na 2016 rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE RODZAJÓW NAKŁADÓW	KOSZTY PONIESIONE W 2015 ROKU	KOSZTY PLANOWANE NA 2016 ROK
1	NABYCIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	9 200,00	10000,00-
2	NABYCIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	26 062,96	150000,00-
	W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	-	-

3	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	-	-
	W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	-	-
4	INWESTYCJE W NIERUCHOMOŚCI OBCE	-	330000,00-
	RAZEM	35 262,96	490000,00-

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WIELKOŚĆ W ZŁ LUB TYS. ZŁ	
		ZA ROK UBIEGŁY	ZA ROK BIEŻĄCY
1	STRATY NADZWYCZAJNE	0	0
	Z TEGO A) LOSOWE	0	0
	B) POZOSTAŁE	0	0
2	ZYSKI NADZWYCZAJNE	0	0
	Z TEGO A) LOSOWE	0	0
	B) POZOSTAŁE	0	0
3	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+) ZYSK LUB (-) STRATA	0	0

W roku 2015 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił

CZĘŚĆ II A

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

Nie występują

CZĘŚĆ III

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Ośrodek nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

CZĘŚĆ IV.

1. Informacje o:

Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Przeciętne zatrudnienie w 2015 roku

GRUPA	PELNOZATRUDNIENI		NIEPELNOZATRUDNIENI		RAZEM		KONTRAKTY	
	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OGÓŁEM	INNE OSOBY
LEKARZE			1	0,25	1	0,25	1	
SPECJALIŚCI TERAPII WYŻSZY	11	11,29			11	11,29		
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	17,29	4	1,75	21	19,04	1	

2. 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

3. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielanych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie dotyczy

CZĘŚĆ V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły

2. Informacje o znaczących 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

CZĘŚĆ VI I CZĘŚĆ VII

Nie dotyczy

CZĘŚĆ VIII

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

*Nie występuje zagrożenie w zakresie kontynuowania działalności
Ośrodka.*

CZEŚĆ IX

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

Nie występują

Szczecin 25.02.2016r

GŁÓWNY KSEGOUY

mgr Małgorzata Gulińska

DYREKTOR
SP ZOZ OTU

mgr Jerzy Moroz

Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień
CERTYFIKAT NR 49
Trener I i II Polskiego Towarzystwa Psychologicznego

SP ZOZ

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

UZASADNIENIE

Zgodnie z § 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, zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego należy do kompetencji Prezydenta Miasta Szczecin i jest przedmiotem niniejszego projektu zarządzenia.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 1.066.066,42 zł. Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2015 r. wykazuje zysk netto w wysokości 76.496,11 zł.

Przepis art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości wskazuje obligatoryjne elementy sprawozdania finansowego i są to: bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ww. ustawy roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający zgodnie z zasadami określonymi w rozdziale 7. W przypadku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu w Szczecinie sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta, gdyż nie spełnia dwóch z trzech warunków wymienionych w art. 64 ust. pkt 4 ustawy. Warunki te odnoszą się do wielkości zatrudnienia, sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego, przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów oraz operacji finansowych za rok obrotowy.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszego zarządzenia jest zasadne.

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-1373611074

Imię: PIOTR

Nazwisko: KRZYTEK

Instytucja: URZĄD MIASTA SZCZECIN

Województwo: zachodniopomorskie

Miejscowość: Szczecin

Data podpisu: 14 kwietnia 2016 r.

Zakres podpisu: Cały dokument