

ZARZĄDZENIE NR 177/19
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 10 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 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 2019 r. poz. 351) oraz § 18 ust. 2 załącznika o 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, **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2018 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

SP ZOZ OSRODEK TERAPII UZALEZNIEN od
AlkoholuOstrowska 7
71-757 Szczecin**BILANS**
sporządzony na dzień 31.12.2018r.

LP	AKTYWA	Kwota za rok	
		2017	2018
1	2	3	4
1	A. Aktywa trwałe	795 350,68	812 914,13
2	I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	9 844,14
3	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
4	2. Wartość firmy		
5	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	9 844,14
6	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
7	II. Rzeczowe aktywa trwałe	795 350,68	803 069,99
8	1. Środki trwałe	79 444,81	656 084,99
9	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
10	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	540 221,63
11	c) urządzenia techniczne i maszyny	62 266,34	102 851,05
12	d) środki transportu	0,00	0,00
13	e) inne środki trwałe	17 178,47	13 012,31
14	2. Środki trwałe w budowie	715 905,87	146 985,00
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		

LP	AKTYWA	Kwota za rok	
		2017	2018
1	2	3	4
43	B. Aktywa obrotowe	429 112,60	440 171,68
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	377 785,38	260 287,73
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	377 785,38	260 287,73
62	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	377 785,38	260 287,73
63	- do 12 miesięcy	377 785,38	260 287,73
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	39 367,22	174 033,95
69	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 367,22	174 033,95
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	39 367,22	174 033,95
81	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	39 367,22	174 033,95
82	- inne środki pieniężne		
83	- inne aktywa pieniężne		
84	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
85	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 960,00	5 850,00
86	C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
87	D. Udziały (akcje) własne		
88	Aktywa razem	1 224 463,28	1 253 085,81

LP	PASYWA	Kwota za rok	
		2017	2018
1	2	3	4
89	A. Kapitał (fundusz) własny	702 301,93	840 974,14
90	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	232 420,26	232 420,26
91	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	337 144,44	469 881,67
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	132 737,23	138 672,21
100	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
101	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	522 161,35	412 111,67
102	I. Rezerwy na zobowiązania	426 566,03	302 188,30
103	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
104	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	426 566,03	302 188,30
105	- długoterminowa	268 040,09	294 583,83
106	- krótkoterminowa	158 525,94	7 604,47
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 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	95 595,32	56 858,61
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	95 595,32	56 858,61
131	a) kredyty i pożyczki		
132	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
133	c) inne zobowiązania finansowe		

LP	PASYWA	Kwota za rok	
		2017	2018
1	2	3	4
134	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 610,57	9 995,37
135	- do 12 miesięcy	10 610,57	9 995,37
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	58 210,75	46 863,24
140	h) z tytułu wynagrodzeń	26 774,00	0,00
141	i) inne	0,00	0,00
142	4. Fundusze specjalne		
143	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	53 064,76
144	1. Ujemna wartość firmy		
145	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	53 064,76
146	- długoterminowe	0,00	37 598,20
147	- krótkoterminowe	0,00	15 466,56
148	Pasywa razem	1 224 463,28	1 253 085,81

CZŁOWNY KSIĘGOWY

mgr *Maria Galińska*

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

2019.03.29

rok m-c dzień

DYREKTOR
SP ZOZ OTU

data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje
ordynariusz, w imieniu wszystkich członków tego organu
Certyfikat nr 49
Trenner M II Polskiego Towarzystwa Psychologicznego

SP ZOZ
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu
71-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7
tel. 4558-230
NIP 851-26-09-814, KRS 140740543

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

SP ZOZ OTU OD ALKOHOLU

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

sporządzony za okres

od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

OSTROWSKA 7

71-757 SZCZECIN

LP	Treść	Kwota za rok	
		2017	2018
1	2	3	4
1	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 823 273,25	2 071 778,53
2	- od jednostek powiązanych		
3	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 930 865,28	1 953 510,80
4	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-107 592,03	118 267,73
5	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
6	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
7	B. Koszty działalności operacyjnej	1 941 653,70	2 221 527,44
8	I. Amortyzacja	17 538,15	65 147,49
9	II. Zużycie materiałów i energii	123 075,03	98 143,89
10	III. Usługi obce	181 863,13	183 189,55
11	IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 466,38	521,48
12	- podatek akcyzowy		
13	V. Wynagrodzenia	1 319 805,36	1 527 282,58
14	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	294 647,98	321 334,48
15	- emerytalne		
16	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 257,67	25 907,97
17	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
18	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-118 380,45	-149 748,91
19	D. Pozostałe przychody operacyjne	251 117,66	288 478,64
20	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
21	II. Dotacje	247 819,09	288 478,64
22	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
23	IV. Inne przychody operacyjne	3 298,57	0,00
24	E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
25	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
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)	132 737,21	138 729,73
29	G. Przychody finansowe	0,02	0,11
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	
		2017 3	2018 4
1	2		
35	II. Odsetki, w tym:	0,02	0,11
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	48,63
42	I. Odsetki, w tym:	0,00	48,63
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)	132 737,23	138 681,21
49	J. Podatek dochodowy	0,00	9,00
50	K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
51	L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	132 737,23	138 672,21

CZŁOWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Gamska

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

2019.03.29

rok m-c dzień

DYREKTOR
SP ZOZ-O/Us

mgr Jerzy Moroz

data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka nie jest
organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu
Imię i nazwisko: Jerzy Moroz
Imię i nazwisko: Jerzy Moroz

SP ZOZ
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu
71-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7
tel. 4558-290
NIP 051-26-09-011, Regon 810749511

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK 2018

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 2018 roku do 31 grudnia 2018 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.

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

DYREKTOR
SP ZOZ OTU
mgr Jerzy Moroz
Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień
CERTYFIKAT NR 49
Trener P1 IP Polskiego Towarzystwa Psychologicznego

Główny księgowy: Maria Galińska
Szczecin 29.03.2019r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Galińska

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 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, 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 01.01.2018r.	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA DZIEŃ 31.12.2018r.
			PRZYCHODY	ROZCHODY	
1	GRUNTY	-	-	-	-
2	BUDYNKI-OTU srodek trwały OBCY	142 406,20	584 023,37	-	726 429,57
3	BUDOWLE	-	-	-	-
4	KOTŁY I MASZYNY	-	-	-	-
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATURY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	65 833,53	55 349,98		121 183,51
6	MASZYNY SPECJALNE	-	-	-	-

7	URZĄDZENIA TECHNICZNE	56 081,10			-	56 081,10
8	ŚRODKI TRANSPORTU	-	-	-	-	-
9	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	25 447,56			-	25 447,56
	OGÓLEM	289 768,39	639 373,35		-	929 141,74

b) Umorzenie środków trwałych

L.P.	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	STAN NA POZĄTEK ROKU 01.01.2018R.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIĘJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2018R.
1	BUDYNKI	142 406,20	-	-	43 801,74-	186 207,94
2	BUDOWLE	-	-	-	-	-
3	KOTŁY I MASZYNY	-	-	-	-	-
4	MASZYNY URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	52 054,70	-	-	8 766,59	60 821,29
5	MASZYNY SPECJALNE	-	-	-	-	-
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	7 593,59	-	-	5998,68	13592,27
7	ŚRODKI TRANSPORTOWE	-	-	-	-	-

8	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	8 269,09	-	-	4 166,16	12 435,25
	OGÓLEM	210 323,58			62 733,17	273 056,75

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

L p	Rodzaj	Stan na dzień 01.01.2018r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2018r.
1.	Środki trwałe niskowartościowe	165 450,06	2 252,87	-	167 702,93
	Ogółem	165 450,06	2 252,87	-	167 702,93

d) Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2018r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2018r.
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	43 449,48	11 188,46	-	54 637,94
OGÓLEM	43 449,48	11 188,46	-	54 637,94

e) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2018r	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2018r
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALN E I PRAWNE	43 449,48	-	-	1 344,32	44 793,80
OGÓLEM	43 449,48	-	-	1 344,32	44 793,80

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 2018	NA KONIEC ROKU 2018
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 PODWYŻSZAJĄCYCH ROSZCZENIE W STOSUNKU DO KTÓRYCH UPZEDIO DOKONANO ODPISU	-	-

AKTUALIZUJĄCEGO				
4	NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANE ORAZ NIEPRZETERMINOWANE O ZNACZNYM STOPNIU PRAWDOPODOBIENSTWA 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 01.01.2018r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2018r.
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 01.01.2018r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2018r
1.	Kapitał zakładu	337 144,44			
2.	Zysk roku 2017		132737,23		469 881,67

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

W roku 2018 osiągnięto zysk netto w wysokości **138 672,21** , który proponujemy przeznaczyć na działalność statutową 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 01.01.2018r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2018r
1	UTWORZENIE REZERWY NA NAGRODY DLA PRACOWNIKÓW	59 816,33	-	59 816,33	0
2	UTWORZENIE REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	366 749,70	-	64 561,40	302 188,30
	OGÓLEM	426 566,03	-	124 377,73	302 188,30

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	%
I	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG DZIAŁALNOŚCI MEDYCZNEJ	1 930 865,28	100	1 953 510,80	100
	RAZEM	1 930 865,28	100	1 953 510,80	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 2018	2 241 989,55
2) Zyski nadzwyczajne	0
3) Koszty poniesione w roku obrotowym	2 103 308,34
4) Straty nadzwyczajne	0
5) Wynik bilansowy (zysk) brutto	138 681,21
6) Podatek dochodowy	9,00
7) Wynik bilansowy (zysk) netto	138 672,21

1.2.

Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: **200 259,54**

- Odsetki	
za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	48,63
- 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	284 331,40
- Utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze (2017-2018r)	-118 267,73
- Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji	4 147,24
- Dopłata do świadczeń programu zdrowotnego dla mieszkańców Gminy Police	30.000,00
1.3.	
Przychody i zyski nie zaliczone do przychodów podatkowych:	4 147,24
- przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wart. niematerialnych i prawnych zakupionych w ramach dotacji art.12 ust.4pkt.14	4 147,24
1.4 Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym	58 305,00
- Otrzymane środki pieniężne na zakupy inwestycyjne	58 305,00
1.5	
Wynik podatkowy (zysk)	+ 393 098,51
- Przychód podatkowy	2 296 147,31
- Koszty podatkowe	1 903 048,80
1.6	
- Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych wolne od podatku art. 17 ust.1 pkt.47 ustawy	- 284 331,40
- Dopłata do świadczeń programu zdrowotnego dla mieszkańców Gminy Police wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt.47	-30.000,00
- Dochód wolny od podatku art.17 ust.1 pkt. 4	20 413,48
- Ogółem dochody wolne	393 049,88
1.7	
Podstawa opodatkowania x19%	48,63
1.8	
Podatek dochodowy	9,00

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	591 333,35
-ze środków obcych	48 040,00

OGÓŁEM

639 373,35

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 2018 roku i planowanych na 2019 rok nakładów na
niefinansowe aktywa trwałe**

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE RODZAJÓW NAKŁADÓW	KOSZTY PONIESIONE W 2018 ROKU	KOSZTY PLANOWANE NA 2019 ROK
1	NABYCIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	11 251,80	0
2	NABYCIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	55 349,98	0
	W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	-	-
3	ŚRODKI TRWAŁE W NISKOCENNE	2 252,87	0
	W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	-	-
4	NAKŁADY NA ŚRODKI TRWAŁE OBCE	15 102,50	0
5	NAKŁADY NA ŚRODKI TRWAŁE	0	0
	RAZEM	83 957,15	0

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

Nie wystąpiły

CZĘŚĆ III

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

Nie występują

CZĘŚĆ IV

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

CZĘŚĆ 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 2018 roku

GRUPA	PEŁNOZATRUDNIENI		NIEPEŁNOZATRUDNIENI		RAZEM		KONTRAKTY	
	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OGÓŁEM	INNE OSOBY
LEKARZE			1	0,24	1	0,24	1	
SPECJALIŚCI TERAPII WYŻSZY	12	11,91			12	11,91		
INSTRUKTORZY TERAPII ŚREDNI	1	1			1	1		
REJESTRATORKI	2	2			2	2		
ADMINISTRACJA	2	2	3	1,5	5	3,5		
OBSŁUGA	0	0	0	0	0	0		
RAZEM	17	16,91	3	1,74	21	18,65	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 powiązanymi

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 finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej

Nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe 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

Główny księgowy: *Maria Galińska*

Szczecin 29.03.2019r

CELÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Galińska

SP ZOZ

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

DYREKTOR
SP ZOZ-OTU

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

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-913208390

Imię: Piotr Tomasz

Nazwisko: Krzystek

Instytucja: Gmina Miasto Szczecin

Województwo:

Miejscowość:

Data podpisu: 10 maja 2019 r.

Zakres podpisu: Cały dokument