

ZARZĄDZENIE NR 184/20
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 10 kwietnia 2020 r.

**w sprawie sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 r. Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu
w Szczecinie**

Na podstawie art. 53 ust.1 z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655, 1680), **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2019 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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK 2019

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 2019 roku do 31 grudnia 2019 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

Maria Galińska

Główny księgowy: Maria Galińska
Szczecin 20.03.2020r

DYREKTOR
SP ZOZ-OTW
mgr Jerzy Motoz
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. 4553-230
NIP 651-26-09-014. Regon 810740513

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

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2019r.

Ostrowska 7
71-757 Szczecin

LP	AKTYWA	Kwota za rok	
		2018 3	2019 4
1	2	812 914,13	719 634,40
1	A. Aktywa trwałe	9 844,14	7 961,45
2	I. Wartości niematerialne i prawne		
3	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
4	2. Wartość firmy	9 844,14	7 961,45
5	3. Inne wartości niematerialne i prawne		
6	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
7	II. Rzeczowe aktywa trwałe	803 069,99	711 672,95
8	1. Środki trwałe	656 084,99	564 687,95
9	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	540 221,63	481 819,31
10	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	102 851,05	74 022,61
11	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
12	d) środki transportu	13 012,31	8 846,03
13	e) inne środki trwałe	146 985,00	146 985,00
14	2. Środki trwałe w budowie		
15	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
16	III. Należności długoterminowe		
17	1. Od jednostek powiązanych		
18	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
19	3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
20	IV. Inwestycje długoterminowe		
21	1. Nieruchomości		
22	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
23	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
24	a) w jednostkach powiązanych		
25	- udziały lub akcje		
26	- inne papiery wartościowe		
27	- udzielone pożyczki		
28	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
29	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
30	- udziały lub akcje		
31	- inne papiery wartościowe		
32	- udzielone pożyczki		
33	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
34	c) w pozostałych jednostkach		
35	- udziały lub akcje		
36	- inne papiery wartościowe		
37	- udzielone pożyczki		
38	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
39	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
40	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
41	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
42	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

LP	AKTYWA	Kwota za rok	
		2018 3	2019 4
1	2	440 171,68	632 843,05
43	B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00
44	I. Zapasy		
45	1. Materiały		
46	2. Półprodukty i produkty w toku		
47	3. Produkty gotowe		
48	4. Towary		
49	5. Zaliczki na dostawy i usługi	260 287,73	316 545,94
50	II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
51	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
52	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
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	260 287,73	316 545,94
61	3. Należności od pozostałych jednostek	260 287,73	315 545,94
62	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	260 287,73	315 545,94
63	- do 12 miesięcy		
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	1 000,00
67	d) dochodzone na drodze sądowej	174 033,95	310 447,11
68	III. Inwestycje krótkoterminowe	174 033,95	310 447,11
69	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
70	a) w jednostkach powiązanych		
71	- udziały lub akcje		
72	- inne papiery wartościowe		
73	- udzielone pożyczki		
74	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
75	b) w pozostałych jednostkach		
76	- udziały lub akcje		
77	- inne papiery wartościowe		
78	- udzielone pożyczki		
79	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	174 033,95	310 447,11
80	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	174 033,95	310 447,11
81	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		
82	- inne środki pieniężne		
83	- inne aktywa pieniężne		
84	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	5 850,00	5 850,00
85	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
86	C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
87	D. Udziały (akcje) własne	1 253 085,81	1 352 477,45
88	Aktywa razem		

LP	PASYWA	Kwota za rok	
		2018	2019
1	2	3	4
89	A. Kapitał (fundusz) własny	840 974,14	942 227,38
90	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	232 420,26	232 420,26
91	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	469 881,67	608 553,88
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	138 672,21	101 253,24
100	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
101	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	412 111,67	410 250,07
102	I. Rezerwy na zobowiązania	302 188,30	325 122,63
103	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
104	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	302 188,30	325 122,63
105	- długoterminowa	294 583,83	284 383,83
106	- krótkoterminowa	7 604,47	40 738,80
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	56 858,61	49 271,16
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	56 858,61	49 271,16
131	a) kredyty i pożyczki		
132	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
133	c) inne zobowiązania finansowe		

LP	PASYWA	Kwota za rok	
		2018	2019
1	2	3	4
134	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 995,37	4 850,69
135	- do 12 miesięcy	9 995,37	4 850,69
136	- powyżej 12 miesięcy		
137	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
138	f) zobowiązania weksłowe		
139	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	46 863,24	44 420,47
140	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
141	i) inne	0,00	0,00
142	4. Fundusze specjalne	53 064,76	35 856,28
143	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
144	1. Ujemna wartość firmy	53 064,76	35 856,28
145	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	37 598,20	19 188,80
146	- długoterminowe	15 466,56	16 667,48
147	- krótkoterminowe		
148	Pasywa razem	1 253 085,81	1 352 477,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Cwiklińska

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

2020.03.20

rok m-c dzień

DIREKTOR
SP ZOZ OTD

mgr Jerzy Moras

data i podpis kierownika jednostki, przebieg jednostki kieruje organem w osobę, w której jest członkiem tego organu
CERTYFIKAT NR 43
Trenor PT II Polskiego Towarzystwa Psychologicznego

SP ZOZ

Centrum Terapii Uzależnień od Alkoholu
41-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7
tel. 4558-200
REGON 141114, NIP 810740543

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

SP ZOZ OTU OD ALKOHOLU

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

sporządzony za okres

od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

OSTROWSKA 7

71-757 SZCZECIN

LP	Treść	Kwota za rok	
		2018	2019
1	2	3	4
1	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 071 778,53	1 989 448,08
2	- od jednostek powiązanych		
3	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 953 510,80	2 012 382,41
4	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	118 267,73	-22 934,33
5	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
6	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
7	B. Koszty działalności operacyjnej	2 221 527,44	2 165 075,43
8	I. Amortyzacja	65 147,49	96 204,52
9	II. Zużycie materiałów i energii	98 143,89	101 824,53
10	III. Usługi obce	183 189,55	230 042,84
11	IV. Podatki i opłaty, w tym:	521,48	615,60
12	- podatek akcyzowy		
13	V. Wynagrodzenia	1 527 282,58	1 441 595,94
14	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	321 334,48	287 335,17
15	- emerytalne		
16	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 907,97	7 456,83
17	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
18	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-149 748,91	-175 627,35
19	D. Pozostałe przychody operacyjne	288 478,64	279 380,02
20	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
21	II. Dotacje	288 478,64	279 380,02
22	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
23	IV. Inne przychody operacyjne	0,00	1 000,00
24	E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 487,57
25	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 352,27
26	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
27	III. Inne koszty operacyjne	0,00	135,30
28	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	138 729,73	101 265,10
29	G. Przychody finansowe	0,11	0,14
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	
		2018 3	2019 4
1	2	0,11	0,14
35	II. Odsetki, w tym:		
36	- od jednostek powiązanych		
37	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
38	- w jednostkach powiązanych		
39	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
40	V. Inne	48,63	0,00
41	H. Koszty finansowe	48,63	0,00
42	I. Odsetki, w tym:		
43	- dla jednostek powiązanych		
44	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
45	- w jednostkach powiązanych		
46	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
47	IV. Inne	138 681,21	101 265,24
48	I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	9,00	12,00
49	J. Podatek dochodowy		
50	K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	138 672,21	101 253,24
51	L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

2020.03.20
rok m-c dzień

data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje
organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

SP ZOZ
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu
71-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7
tel. 4558-200
NIP 661-26-09-814. Regon 810740543

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019 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 01.01.2019r.	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA DZIEŃ 31.12.2019r.
			PRZYCHODY	ROZCHODY	
1	GRUNTY	-	-	-	-
2	BUDYNKI-OTU srodek trwały OBCY	726 429,57	-	-	726 429,57
3	BUDOWLE	-	-	-	-
4	KOTŁY I MASZYNY	-	-	-	-
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATURY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	121 183,51	-	29 125,93	92 057,58
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
OGÓŁEM		929 141,74	-	29 125,93	900 015,81

b) Umorzenie środków trwałych

Lp	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	STAN NA POZĄTEK ROKU 01.01.2019R.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2019R.
1	BUDYNKI	186 207,94	-	-	58 402,32	244 610,26
2	BUDOWLE	-	-	-	-	-
3	KOTŁY I MASZYNY	-	-	-	-	-
4	MASZYNY URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	60 821,29	-	26 773,66	20 477,49	54 525,12
5	MASZYNY SPECJALNE	-	-	-	-	-
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	13 592,27	-	-	5998,68	19 590,95
7	ŚRODKI TRANSPORTOWE	-	-	-	-	-

8	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	12 435,25	-	-	4 166,28	16 601,53
	OGÓLEM	273 056,75		26 773,66	89 044,77	335 327,86

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

Lp	Rodzaj	Stan na dzień 01.01.2019r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2019r.
1.	Środki trwałe niskowartościowe	167 702,93	4 077,10	3 774,60	168 005,43
	Ogółem	167 702,93	4 077,10	3 774,60	168 005,43

d) Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2019r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2019r.
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	54 637,94	5 277,06	11 437,98	48 477,02
OGÓLEM	54 637,94	5 277,06	11 437,98	48 477,02

e) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2019r	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2019r
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALN E I PRAWNE	44 793,80	-	11 437,98	7 159,75	40 515,57
OGÓLEM	44 793,80	-	11 437,98	7 159,75	40 515,57

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 2019	NA KONIEC ROKU 2019
1	NALEŻNOŚCI OD DŁUŻNIKÓW POSTAWIONYCH W STAN LIKWIDACJI LUB UPADŁAOCÍ		
2	NALEŻNOŚCI KWESTIONOWANE PRZEZ DŁUŻNIKÓW ORAZ Z KTÓRYCH ZAPŁATĄ DŁUŻNIK ZAŁEGA (NFZ)	0	0
3	NALEŻNOŚCI STANOWIĄCYCH RÓWNOWARTOŚĆ KWOT PODWYWSZAJĄCYCH ROSZCZENIE W STOSUNKU DO KTÓRYCH UPZEDIO DOKONANO ODPISU	-	-

AKTUALIZUJĄCEGO			
4	NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANE ORAZ NIEPRZETERMINOWANE O ZNACZNYM STOPNIU PRAWDOPODOBIENSTWA NIEŚCIĄGALNOŚCI	0	0
	OGÓLNA 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 01.01.2019r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2019r.
AKTYWA IRWAŁE	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 01.01.2019r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2019r
1.	Kapitał zakładu	469 881,67			
2.	Zysk roku 2018		138 672,21		608 553,88

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy .
W roku 2019 osiągnięto zysk netto w wysokości 101 253,24 , 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 01.01.2019r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2019r
1	UTWORZENIE REZERWY NA NAGRODY DLA PRACOWNIKÓW	0	30 538,80	0	30 538,80
2	UTWORZENIE REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	302 188,30	-	7 604,47	294 583,83
	OGÓLEM	302 188,30	30 538,80	7 604,47	325 122,63

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	1 953 510,80	100	2 012 382,41	100
	RAZEM	1 953 510,80	100	2 012 382,41	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 2019	2 291 762,57
2) Zyski nadzwyczajne	0
3) Koszty poniesione w roku obrotowym	2 190 497,33
4) Straty nadzwyczajne	0
5) Wynik bilansowy (zysk) brutto	101 265,24
6) Podatek dochodowy	0
7) Wynik bilansowy (zysk)brutto	101 265,24

1.2.

Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	331 449,65
- Odsetki	
za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	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	261 171,54
- Utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze (2018-2019r)	22 934,33
- Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji	17 208,48
- wierzytelność przeterminowana nieściągalna art.16 ust.2 pkt.3	135,30
- Dopłata do świadczeń programu zdrowotnego dla mieszkańców Gminy Police	30.000,00
1.3.	
Przychody i zyski nie zaliczone do przychodów podatkowych:	17 208,48
- przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wart. niematerialnych i prawnych zakupionych w ramach dotacji art.12 ust.4pkt.14	17 208,48
1.4 Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym	0
- Otrzymane środki pieniężne na zakupy inwestycyjne	0
1.5	
Wynik podatkowy (zysk)	+ 415 506,41
- Przychód podatkowy	2 274 554,09
- Koszty podatkowe	1 859 047,68
1.6	
- Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych wolne od podatku art. 17 ust.1 pkt.47 ustawy	- 261 171,54
- 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	124 199,57
- Ogółem dochody wolne	415 371,11
1.7	
Podstawa opodatkowania x9%	135,30
1.8	
Podatek dochodowy	12,00

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	0
-ze środków obcych	0

OGÓLEM **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 2019 roku i planowanych na 2020 rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE RODZAJÓW NAKŁADÓW	KOSZTY PONIESIONE W 2019 ROKU	KOSZTY PLANOWANE NA 2020 ROK
1	NABYCIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	5 277,06	0
2	NABYCIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	0	0
	W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	-	-
3	ŚRODKI TRWAŁE W NISKOCENNE	3 774,60	0
	W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	-	-
4	NAKŁADY NA ŚRODKI TRWAŁE OBCE	0	0
5	NAKŁADY NA ŚRODKI TRWAŁE	0	0
	RAZEM	9 051,66	0

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
Osrodek 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 2019 roku

GRUPA	PEŁNOZATRUDNIENI		NIEPEŁNOZATRUDNIENI		RAZEM		KONTRAKTY	
	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OGÓLEM	INNE OSOBY
LEKARZE			0	0	0	0	1	
SPECJALIŚCI TERAPII WYŻSZY	11	10,67			11	10,67		
INSTRUKTORZY TERAPII ŚREDNI	1	1			1	1		
REJESTRATORKI	1	1	1	0,75	2	1,75		

ADMINISTRACJA	2	2	3	1,75	5	3,75		
OBSŁUGA	0	0	0	0	0	0		
RAZEM	15	14,67	4	2,5	19	17,17		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

CZĘŚĆ 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 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 ksigowy: Maria Galińska

Szczecin 20.03.2020r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Galińska

DYREKTOR
SP ZOZ OTU

mgr Jerzy Moroz

Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień

CERTYFIKAT NR 49

Trener FI # Polskiego Towarzystwa Psychologicznego

SP ZOZ

Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu

71-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7

tel. 4568-200

NIP 651-26-06-814, REGON 810740543