

**UCHWAŁA NR LII-81/2018
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOMINIE**

z dnia 6 czerwca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn.zm) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 395 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2017 Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień-Samodzielnym Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wołominie, pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 2/2018 Rady Społecznej przy Ośrodku Profilaktyki i Terapii Uzależnień-Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Wołominie z siedzibą przy ul. Powstańców 12 z dnia 16 kwietnia 2018 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Wołominie

Leszek Czarzasty

Załącznik do uchwały Nr LII-81/2018
Rady Miejskiej w Wołominie
z dnia 6 czerwca 2018 r.

Nazwa i adres
Jednostki sprawozdawczej
**Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Wołominie**
05-200 Wołomin, ul. Powstańców 12
Numer Identyfikacyjny REGON
140727400

Adresat
**Urząd Miejski
w Wołominie
ul. Ogrodowa 4
05-200 Wołomin**
Wysłać bez pisma przewodniego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień **31.12.2017r.**

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	945 437,00	1 019 592,06
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	945 437,00	1 019 592,06
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 635 891,18	1 811 269,93
I. Amortyzacja	27 876,95	14 953,54
II. Zużycie materiałów i energii	144 326,85	112 330,36
III. Usługi obce	325 422,40	465 918,27
IV. Podatki i opłaty	13 032,87	18 341,76
V. Wynagrodzenia	957 193,45	1 016 824,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	146 442,78	158 407,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 595,88	24 494,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-690 454,18	-791 677,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	741 911,31	821 085,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	741 911,31	821 085,61
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	51 457,13	29 407,74
G. Przychody finansowe	6 253,49	8 038,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	5 402,33	7 165,40
III. Inne	851,16	873,17
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	57 710,62	37 446,31

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+/-J)	57 710,62	37 446,31
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	57 710,62	37 446,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Groszyk

(główny księgowy)

2018.04.16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

mgr Jadwiga Gawkowska

Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Wołominie - 01
05-200 WOŁOMIN, ul. Powstańców 12
tel. 22 776-44-88, tel./fax 22 787-85-43
REGON 140727400, NIP 125-14-61-087
000000021408

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2017

OPTU – SPZOK w Wołominie

1. Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie, ul. Powstańców 12, 05-200 Wołomin
2. OPTU- SPZOK działa na podstawie Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jedn.: Dz. U. z 2016r., poz. 1638), Uchwały nr XLIV – 76/2006 Rady Miejskiej w Wołominie z dnia 30 maja 2006 roku w sprawie utworzenia Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wołominie, ul. Powstańców 12, Statutu oraz innych przepisów prawa dotyczących publicznych zakładów opieki zdrowotnej.
3. Zakład posiada osobowość prawną i został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 31.08.2007r. numer KRS: 0000287383, Regon: 140727400, NIP: 125-14-61-087
4. Celem działania Zakładu jest zapewnienie :
 - świadczeń zapobiegawczych – leczniczych dla osób uzależnionych od alkoholu, hazardu, środków psychoaktywnych oraz członków ich rodzin,
 - prowadzenie działalności informacyjnej, edukacyjnej, profilaktycznej i promocji zdrowia na obszarze administracyjnym Gminy Wołomin,
 - organizowanie staży i szkoleń.
5. Organami zakładu są :
 - Dyrektor
 - Rada Społeczna
6. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych

prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Dyrektora.

7. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i walucie polskiej oraz podaje się w złotych, w groszach w zależności od potrzeb sprawozdawczych.

8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej OPTU- SPZOZ w Wołominie, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności na dzień 31.12.2017r. nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym.

9. Przyjęte zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacji stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, stosuje się amortyzację metodą liniową.

10. Na dzień bilansowy nie ustala się aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego z braku możliwości ich wykorzystania z powodu zwolnienia dochodów z działalności statutowej z podatku dochodowego od osób prawnych.

11. Zakład tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Zasady jego tworzenia oraz gospodarowania środkami zgromadzonymi na rachunku określa Ustawa z dnia 4 marca 1994r., o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych – Dz. U. z 2015r. poz. 111 oraz Zarządzenia Dyrektora w sprawie wprowadzenia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

12. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2017r. poz.2342 z 15.12.2017r.) na podstawie art. 45 ustawy o rachunkowości.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Graczyk

DYREKTOR

mgr Jadwiga Gawkowska

Informacja dodatkowa do rachunku zysków i strat za rok 2017

OPTU- SPZOZ stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

1. Źródłem pozyskania przychodów w OPTU- SPZOZ w Wołominie w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. były;

- NFZ z tytułu świadczonych usług	1.019.592,06
- dotacja celowa	821.085,61
- odsetki bankowe	7.165,40
- pozostałe przychody	873,17

Ogółem przychody: 1.848.716,24

2. Pozyskane przychody przeznaczone były na ;

- wynagrodzenia	1.016.824,48
- ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	158.407,36
- zużycie materiałów i energii	112.330,36
- usługi obce	465.918,27
- podatki i opłaty	18.341,76
- pozostałe koszty	24.494,16
- amortyzacja	14.953,54

Ogółem koszty: 1.811.269,93

Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie nie posiada żadnych zobowiązań, ani nie udzielał gwarancji i poręczeń.

OPTU – SPZOZ posiada rachunek bankowy PEKAO SA w Wołominie, ul. Miła 8/12 oraz PEKAO BP SA w Wołominie, ul. Mieszka I 1.

Stan środków na dzień 31.12.2017r. na rachunkach bankowych wynosi 1.146.393,65 zł

Wynik finansowy netto (zysk) OPTU- SPZOZ za 2017 r. wyniósł 37.446,31 zł.

OPTU- SPZOZ w Wołominie prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wszystkie uzyskane dochody zakład przeznacza na cele statutowe OPTU- SPZOZ, sporządza CIT – 8 za dany rok obrotowy i składa wraz z dokumentami sprawozdawczymi do Urzędu Skarbowego w Wołominie ul. Przejazd 2.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Groszyk

DYREKTOR

J. Gawłowska
mgr Jadwiga Gawłowska

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Wołominie**

05-200 Wołomin, ul. Powstańców 12.

Numer identyfikacyjny REGON

140727400

Adresat

Urząd Miejski

w Wołominie

ul. Ogrodowa 4

05-200 Wołomin

BILANS

na dzień 31.12.2017r.

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2016r.	Stan na dzień 31.12.2017r.
A. Aktywa trwałe	55 114,09	40 160,55
I. Wartości niematerialne i prawne	980,00	980,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	980,00	980,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	54 134,09	39 180,55
1. Środki trwałe	54 134,09	39 180,55
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	46 795,72	31 842,18
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	7 338,37	7 338,37
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	1 198 164,78	1 251 789,99
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

II. Należności krótkoterminowe	78 454,50	88 244,31
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	78 454,50	88 244,31
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	78 454,50	88 244,31
- do 12 miesięcy	78 454,50	88 244,31
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 119 710,28	1 163 545,68
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 119 710,28	1 163 545,68
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 119 710,28	1 163 545,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 108 128,09	1 147 184,49
- inne środki pieniężne	11 582,19	16 361,19
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

A K T Y W A R A Z E M	1 253 278,87	1 291 950,54
------------------------------	---------------------	---------------------

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2016r.	Stan na dzień 31.12.2017r.
A. Kapitał (fundusz) własny	1 241 696,68	1 192 724,96
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	165 223,41	165 223,41
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 018 762,65	990 055,24
VIII. Zysk (strata) netto	57 710,62	37 446,31
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 582,19	99 225,58
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 582,19	99 225,58
1. Wobec jednostek powiązanych		82 864,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		82 864,39
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne	11 582,19	16 361,19
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
P A S Y W A R A Z E M	1 253 278,87	1 291 950,54

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Górszyk

Główny księgowy

16.04.2018r.

dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR

mgr Jolanta Gawkowska

Kierownik jednostki

Osrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień
Gminny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Wołominie - 01
05-200 WOŁOMIN, ul. Powstańców 12
tel. 22 776-44-88, tel./fax 22 787-85-43
REGON 140727400, NIP 125-14-61-087
000000021408

Wołomin dnia 16.04.2017r.

Urząd Miejski
w Wołominie
ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2017

OPTU – SPZOK w Wołominie

1.a) rzeczowy majątek trwały wg stanu na dzień 31.12.2017r. wynosi netto 39.180,55 zł.

Wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2017r. wynosiła 251.689,36 zł.

W bilansie wartość środków trwałych wykazana jest według wartości netto czyli po odliczeniu umorzenia.

b) zakład nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

c) OPTU- SPZOK w Wołominie na podstawie umowy użyczenia zawartej z Urzędem Gminy w Wołominie użytkuje lokal. Zakład użytkuje go bezpłatnie na podstawie umowy użyczenia-nie amortyzuje go, ani nie umarza.

d) zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie występują.

e) w roku sprawozdawczym jednostka osiągnęła zysk w wysokości 37.446,31 zł, który w całości proponuje przeznaczyć na zwiększenia funduszu zakładu.

f) w bilansie nie występują rezerwy na zobowiązania, ani inne rezerwy celowe.

g) w OPTU- SPZOK w Wołominie w bieżącym, ani też poprzednim roku kalendarzowym nie tworzono odpisów aktualizujących wartość należności, gdyż nie występują należności powodujące obowiązek ich tworzenia.

h) w 2017 roku zakład nie dokonywał odpisów aktualizujących środków trwałych

i) jednostka na dzień 31.12.2017r. nie posiada zobowiązań

j) Należności wykazane w sprawozdaniu są należnościami krótkoterminowymi, ogółem należności na dzień 31.12.2017 r. wynosiły 88.244,31 zł. z tego: - należności od NFZ z tytułu kontraktu 88.244,31 zł.

k) Środki pieniężne wykazane w bilansie potwierdzono wyciągiem bankowym oraz protokołem inwentaryzacji kasy sporządzonym na dzień 31.12.2017r.

Uchwała nr 2/2018
Rady Społecznej przy
Ośrodku Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnym Publicznym
Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wołominie
z dnia 16 kwietnia 2018 roku

w sprawie wydania opinii dotyczącej sprawozdania finansowego za 2017 rok Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wołominie z siedzibą przy ul. Powstańców 12.

Na podstawie

- 1) art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 poz. 160 t.j).
- 2) ar. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U z 2018 poz. 395 t.j).
- 3) § 13 pkt 2 lit. b Statutu Społecznej Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wołominie.

Rada Społeczna przy Ośrodku Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wołominie uchwala co następuje:

§ 1

Opiniuje się pozytywnie sprawozdanie finansowe za rok 2017 Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wołominie.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącej Rady Społecznej Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wołominie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Społecznej
Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień
-SPZOZ w Wołominie.

Przewodnicząca Rady Społecznej
Ośrodka Profilaktyki i Terapii
Uzależnień - SPZOZ w Wołominie
Marta Dominińska-Gawryś