

**UCHWAŁA NR XXII-67/2016
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOMINIE**

z dnia 19 maja 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Profilaktyki i Terapii
Uzależnień-Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie z siedzibą przy ul.
Powstańców 12**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2015 pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 2/2016 Rady Społecznej przy Ośrodku Profilaktyki i Terapii Uzależnień-Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Wołominie z siedzibą przy ul. Powstańców 12 z dnia 21 kwietnia 2016 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Wołominie

Leszek Czarzasty

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2015
Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Wołominie**

1. Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie, ul. Powstańców 12, 05-200 Wołomin.
2. Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie działa na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2015 roku poz. 618 z późn. zm.), 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 rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 31.08.2007r. jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej pod KRS: 0000287383, Regon:140727400, NIP: 125-14-61-087.
4. Celem działania Zakładu jest zapewnienie :
 - świadczeń zapobiegawczo – 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 01.01.2015r. do 31.12.2015r. 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 Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wołominie, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności na dzień 31.12.2015r. 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 (t.j. Dz. U. z 2015r. poz. 111 z późn. zm.) 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 (t.j. Dz. U. z 2013r. poz.330 z późn. zm.) na podstawie art. 45 ustawy o rachunkowości.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Graczyk

DYREKTOR

mgr Jadwiga Gawkowska

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 **31.12.2015r.**

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2014r.	Stan na dzień 31.12.2015r.
A. Aktywa trwałe	63 640,22	53 382,69
I. Wartości niematerialne i prawne	9 920,05	4 668,25
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	9 920,05	4 668,25
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	53 720,17	48 714,44
1. Środki trwałe	53 720,17	48 714,44
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	51 372,14	42 852,74
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	2 348,03	5 861,70
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	1 091 471,81	1 145 124,33
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

II. Należności krótkoterminowe	124 539,00	89 895,00
1. Należności od jednostek powiązanych	124 539,00	89 895,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	124 539,00	89 895,00
- do 12 miesięcy	124 539,00	89 895,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- 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	966 932,81	1 055 229,33
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	966 932,81	1 055 229,33
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	966 932,81	1 055 229,33
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	965 670,62	1 049 792,14
- inne środki pieniężne	1 262,19	5 437,19
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

A K T Y W A R A Z E M	1 155 112,03	1 198 507,02
------------------------------	---------------------	---------------------

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2014r.	Stan na dzień 31.12.2015r.
A. Kapitał (fundusz) własny	1 153 849,84	1 193 069,83
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	117 360,01	135 615,06
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	950 209,63	997 123,95
VIII. Zysk (strata) netto	86 280,20	60 330,82
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 262,19	5 437,19
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	1 262,19	5 437,19
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne	1 262,19	5 437,19
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	1 155 112,03	1 198 507,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Głoszyk

Główny księgowy
DYREKTOR
mgr Jadwiga Gawkowska

Kierownik jednostki

20.04.2016r.
dzień, miesiąc, rok

Środek Profilaktyki i Terapii Uzależnień
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Wołominie - 01
06-200 WOŁOMIN, ul. Powstańców 12
tel. 22 776-44-88, tel./fax 22 787-85-43
REGON 140727400, NIP 125-14-61-087
000000021408

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 **31.12.2015r.**

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 779 104,00	1 681 382,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 779 104,00	1 681 382,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	722 680,00	707 200,00
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	1 747 936,83	1 683 583,67
I. Amortyzacja	37 154,18	28 512,58
II. Zużycie materiałów i energii	94 320,15	112 603,52
III. Usługi obce	373 353,55	327 626,31
IV. Podatki i opłaty	20 738,58	10 348,36
V. Wynagrodzenia	1 030 438,74	1 014 241,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	169 071,01	164 917,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 860,62	25 333,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	31 167,17	-2 201,67
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	31 167,17	-2 201,67
G. Przychody finansowe	55 113,03	62 532,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1,06	0,99
III. Inne	55 111,97	62 531,50
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	86 280,20	60 330,82

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+/-J)	86 280,20	60 330,82
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	86 280,20	60 330,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Graczyk

(główny księgowy)

DYREKTOR

J. Gawłowska

mgr Jadwiga Gawłowska

(kierownik jednostki)

2016.04.20

(rok, miesiąc, dzień)

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

Informacja dodatkowa do rachunku zysków i strat za rok 2015

Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień - Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wołominie
stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

1. Źródłem pozyskania przychodów w Ośrodku Profilaktyki i Terapii Uzależnień - Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wołominie w okresie od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. były:

- NFZ z tytułu świadczonych usług	974.182,00
- dotacja podmiotowa	707.200,00
- odsetki bankowe	0,99
- pozostałe przychody	62.531,50
Ogółem przychody:	1.743.914,49

2. Pozyskane przychody przeznaczone były na:

- wynagrodzenia	1.014.241,73
- ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	164.917,52
- zużycie materiałów i energii	112.603,52
- usługi obce	327.626,31
- podatki i opłaty	10.348,36
- pozostałe koszty	25.333,65
- amortyzacja	28.512,58
Ogółem koszty:	1.683.583,67

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

Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie posiada rachunek bankowy PEKAO SA w Wołominie, ul. Miła 8/12.

Stan środków na dzień 31.12.2015r. na rachunku bankowym wynosi 1.048.435,05 zł.

Wynik finansowy netto (zysk) Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wołominie za 2015 r. wyniósł 60.330,82 zł.

Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej 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. Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej sporządza CIT – 8 za dany rok obrotowy i składa wraz z dokumentami sprawozdawczymi do Urzędu Skarbowego w Wołominie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztof Szuk

DYREKTOR

J. Gawlikowski
mgr Jolanta Gawlikowska

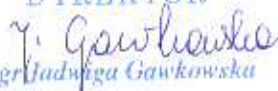
Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2015

Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień - Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wołominie

1. Rzeczowy majątek trwały wg stanu na dzień 31.12.2015r. wynosi netto 48.714,44 zł. Wartość brutto środków trwałych na dzień 01.01.2015 wynosiła 211.162,63 zł. W bilansie wartość środków trwałych wykazana jest według wartości netto czyli po odliczeniu umorzenia.
2. Zakład nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.
3. Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej 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.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie występują.
5. W roku sprawozdawczym jednostka osiągnęła zysk w wysokości 60.330,82 zł, który w całości proponuje przeznaczyć na zwiększenia funduszu zakładu.
6. W bilansie nie występują rezerwy na zobowiązania, ani inne rezerwy celowe.
7. W Ośrodku Profilaktyki i Terapii Uzależnień - Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wołominie w bieżącym, ani też poprzednim roku kalendarzowym nie tworzą odpisów aktualizujących wartość należności, gdyż nie występują należności powodujące obowiązek ich tworzenia.
8. W 2015 roku zakład nie dokonywał odpisów aktualizujących środków trwałych.
9. Jednostka na dzień 31.12.2015r. nie posiada zobowiązań.
10. Należności wykazane w sprawozdaniu są należnościami krótkoterminowymi, ogółem należności na dzień 31.12.2015 r. wynosiły 89.895,00 zł. z tego: - należności od NFZ z tytułu kontraktu 89.895,00 zł.
11. Środki pieniężne wykazane w bilansie potwierdzono wyciągiem bankowym oraz protokołem inwentaryzacji kasy sporządzonym na dzień 31.12.2015r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Górszyk

DYREKTOR

mgr Jadwiga Gawkowska