

**UCHWAŁA NR XX-60/2020
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOMINIE**

z dnia 28 maja 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok OPTU SPZOK w Wołominie.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2019 rok Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień-Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 2/2020 Rady Społecznej przy Ośrodku Profilaktyki i Terapii Uzależnień-Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie z siedzibą przy ul. Powstańców 12 z dnia 18 maja 2020 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wołomina.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Wołominie

Marek Górski

Załącznik do uchwały Nr XX-60/2020
Rady Miejskiej w Wołominie
z dnia 28 maja 2020 r.

**Uchwała nr 2/2020
Rady Społecznej przy
Ośrodku Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnym Publicznym
Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wołominie
z dnia 18 maja 2020 roku**

w sprawie wydania opinii dotyczącej sprawozdania finansowego za 2019 rok Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wołominie z siedzibą przy ul. Powstańców 12.

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 295 z późn.zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn.zm.), oraz § 16 ust. 2 pkt 2 Statutu 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 2019 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 Domańska-Gawryś

Sprawozdanie finansowe

2020_03_13_14_26_26_jednostkainnawzlotych_1_v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2020-03-13
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Groszyk

DYREKTOR

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

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy	Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień-Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie
Siedziba	
Województwo	mazowieckie
Powiat	wołomiński
Gmina	Wołomin
Miejscowość	Wołomin

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	mazowieckie
Powiat	wołomiński
Gmina	Wołomin
Nazwa ulicy	Powstańców
Numer budynku	12
Nazwa miejscowości	Wołomin
Kod pocztowy	05-200
Nazwa urzędu pocztowego	Wołomin

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD	8622Z
---------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

1251461087

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000287383

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2019-01-01
DataDo	2019-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	false

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiste poniesione na ich nabycie wydatki z zachowaniem ostrożności. Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Niskocenne środki trwałe są w całości umarzone w chwili oddania do użytkowania tj. wszelkie środki trwałe o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – według ceny nabycia.

7B. ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się jako zysk (stratę) brutto, który jest równy zyskowi (stracie) netto w rachunku zysków i strat (wariant porównawczy). Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału współmierności przychodów i kosztów.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej OPTU- SPZOZ w Wołominie. Okoliczności na dzień 31.12.2019r. nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. Zasady przyjęte do sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości. Zasady te w formie Zakładowego Planu Kont zostały przystosowane do potrzeb zakładu

7D. pozostałe

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.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	1 239 188,50	1 297 327,78	0,00
A. Aktywa trwałe	56 611,55	34 352,28	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	11 783,40	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	11 783,40	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	44 828,15	34 352,28	0,00
1. Środki trwałe	44 828,15	34 352,28	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	22 326,55	27 013,91	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	22 501,60	7 338,37	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	1 182 576,95	1 262 975,50	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	79 293,35	85 875,22	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	79 293,35	85 875,22	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	79 293,35	85 875,22	0,00
1. – do 12 miesięcy	79 293,35	85 875,22	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
C. inne	0,00	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 103 283,60	1 177 100,28	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 103 283,60	1 177 100,28	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 103 283,60	1 177 100,28	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 094 137,11	1 167 188,59	0,00
2. – inne środki pieniężne	7 613,49	8 015,69	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	1 533,00	1 896,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Pasywa razem	1 239 188,50	1 297 327,78	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	1 228 824,63	1 188 960,75	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	199 562,33	165 223,41	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	988 302,33	989 394,65	0,00
VI. Zysk (strata) netto	40 959,97	34 342,69	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 363,87	108 367,03	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 363,87	108 367,03	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 217,38	98 455,34	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	1 217,38	98 455,34	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	9 146,49	9 911,69	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Groszyk

DYREKTOR

J. Gawkońska
mgr Jadwiga Gawkońska

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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	975 948,52	1 108 981,78	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	975 948,52	1 108 981,78	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 046 086,01	2 061 135,27	0,00
I. Amortyzacja	12 079,65	5 808,27	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	119 777,11	132 574,03	0,00
III. Usługi obce	594 645,62	593 011,09	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	17 453,03	15 503,53	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 093 624,46	1 111 039,82	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	199 452,70	175 834,84	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 053,44	27 363,69	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 070 137,49	-952 153,49	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 100 636,62	977 813,05	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	1 100 636,62	977 813,05	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	30 499,13	25 659,56	0,00
G. Przychody finansowe	10 460,84	8 683,13	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	10 254,04	8 065,92	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	206,80	617,21	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	40 959,97	34 342,69	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	40 959,97	34 342,69	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Groszyk

DYREKTOR

J. Gawłowska
mgr Jadwiga Gawłowska

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

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	40 959,97			34 342,69		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	40 959,97			34 342,69		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Groszyk

DYREKTOR

Magdalena 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

I. WPROWADZENIE

1.1. Nazwa jednostki - Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielny

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie

1.2. Siedziba – Wołomin

1.3. Adres - Wołomin, ul. . Powstańców 12, 05-200 Wołomin

1.4. Podstawowy przedmiot działalności:

Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie – nazwa skrócona OPTU-SPZOZ działa na podstawie Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz.U.2020.295 t.j. z dnia 2020.02.25), 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.

OPTU-SPZOZ 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

Celem Zakładu jest prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu ambulatoryjnych świadczeń opieki zdrowotnej w tym zapewnienie:

- 1) świadczeń zapobiegawczo – leczniczych dla osób uzależnionych od alkoholu, hazardu, środków psychoaktywnych oraz członków ich rodzin;
- 2) prowadzenie działalności informacyjnej, edukacyjnej, profilaktycznej i promocji zdrowia na obszarze administracyjnym Gminy Wołomin;
- 3) organizowanie staży i szkoleń

Zakład realizuje również zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii powierzonych do realizacji przez Gminę Wołomin.

Organami Zakładu są:

- Dyrektor
- Rada Społeczna

2. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Dyrektora.

Sprawozdanie finansowe OPTU – SPZOZ w Wołominie składa się z :

- a) Bilansu
- b) Rachunku zysku i strat jednostki (wariant porównawczy)
- c) Informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego

3. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i walucie polskiej oraz podaje się w złotych, w groszach w zależności od potrzeb sprawozdawczych .Księgi prowadzi się przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe .

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej OPTU- SPZOZ w Wołominie. Okoliczności na dzień 31.12.2019r. nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

5. Zasady przyjęte do sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości. Zasady te w formie Zakładowego Planu Kont zostały przystosowane do potrzeb zakładu.

6. 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.

7. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiste poniesione na ich nabycie wydatki z zachowaniem ostrożności. Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Niskocenne środki trwałe są w całości umarzane w chwili oddania do użytkowania tj. wszelkie środki trwałe o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – według ceny nabycia.

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. W OPTU -SPZOZ przyjęto metodę

liniową dla wszystkich środków trwałych.

7. 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.

8.a) Rzeczowy majątek trwały wg stanu na dzień 31.12.2019r. wynosi netto 44.828,15 zł.

Wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2019r. wynosiła 266.887,44 zł.

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

b) zakład nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

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 40.959,97 zł, który w całości proponuje przeznaczyć na zwiększenia funduszu zakładu na cele statutowe OPTU- SPZOK.

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 2019 roku zakład nie dokonywał odpisów aktualizujących środków trwałych

i) jednostka na dzień 31.12.2019r. nie posiada zobowiązań

j) należności wykazane w sprawozdaniu są należnościami krótkoterminowymi, ogółem należności na dzień 31.12.2019 r. wynosiły 79.293,35 zł. z tego: - należności od NFZ z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień w kwocie 79.293,35 zł.

k) Środki pieniężne wykazane w bilansie potwierdzono wyciągami bankowymi oraz protokołem inwentaryzacji kasy sporządzonym na dzień 31.12.2019r.

l) Wynik finansowy ustala się jako zysk (stratę) brutto, który jest równy zyskowi (stracie) netto w rachunku zysków i strat (wariant porównawczy). Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału współmierności przychodów i kosztów.

9. Informacja dodatkowa do rachunku zysków i strat za rok 2019

OPTU- SPZOK stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

- a) Źródłem pozyskania przychodów w OPTU- SPZOK w Wołominie w okresie od 01.01.2019r.do 31.12.2019r. były:

- NFZ z tytułu świadczonych usług	975.948,52
- dotacja celowa	1.100.636,62
- odsetki bankowe	10.254,04
- pozostałe przychody	206,80
Ogółem przychody:	2.087.045,98

- b) Pozyskane przychody przeznaczone były na :

- wynagrodzenia	1.093.624,46
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	199.452,70
- zużycie materiałów i energii	119.777,11
- usługi obce	594.645,62
- podatki i opłaty	17.453,03
- pozostałe koszty	9.053,44
- amortyzacja	12.079,65
Ogółem koszty:	2.046.086,01

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

OPTU – SPZOK 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 31.12.2019r. na rachunkach bankowych wynosi 1.094.137,11 zł.

Wynik finansowy netto (zysk) OPTU- SPZOK za 2019 r. wyniósł **40.959,97 zł**.

OPTU- SPZOK 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- SPZOK, sporządza CIT – 8 wraz z załącznikiem CIT 8/O za dany rok obrotowy .

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 2019r. poz. 1352 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 2019r. poz.351) na podstawie art. 45 ustawy o rachunkowości.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Groszyk

DYREKTOR

mgr Jadwiga Gawkowska

Osrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Wołominie - 01
05-200 WOŁOMIN, ul. Powstańców 12
tel. 22 778-44-88, tel./fax 22 787-85-43
REGON 140727400, NIP 125-14-61-087
000000021408