

UCHWAŁA NR L-75/2022
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOMINIE

z dnia 24 maja 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2021 rok Ośrodka Profilaktyki
i Terapii Uzależnień SP ZOZ 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 2022 r. poz. 559 z późn.zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2021 pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 2/2022 Rady Społecznej przy Ośrodku Profilaktyki i Terapii Uzależnień - Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wołominie przy ul. Powstańców 12 z dnia 5 maja 2022 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 L-75/2022
Rady Miejskiej w Wołominie
z dnia 24 maja 2022 r.

**Uchwała nr 2/2022
Rady Społecznej przy
Ośrodku Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnym Publicznym
Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wołominie
z dnia 5 maja 2022 roku**

w sprawie wydania opinii dotyczącej sprawozdania finansowego za 2021 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 (t.j. Dz. U. z 2022 poz. 633 z późn. zm),
- 2) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 poz. 217 z późn. zm),
- 3) § 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 2021 Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wołominie.

§ 2

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

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej
przy Ośrodku Profilaktyki i Terapii
Uzależnień - SPZOZ w Wołominie

Ludwik Marek
Przewodniczący Rady Społecznej
Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień
-SPZOZ w Wołominie.

Sprawozdanie finansowe

2022_02_24_07_42_16_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2022-02-24
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Wojda

DYREKTOR
Tomasz Mukowski
mgr Tomasz Mukowski

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
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

KodPKD	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	2021-01-01
DataDo	2021-12-31

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

true

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),

7B. ustalenia wyniku finansowego

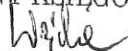
7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiste, poniesione na ich nabycie wydatki z zachowaniem zasady ostrożności. Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych 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.

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 związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału i współmierności przychodów i kosztów.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej OPTU-SPZOZ w Wołominie. Okoliczności na dzień 31.12.2021 r. nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Zasady przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości. Zasady te w formie Zakładowego Planu Kont zostały przystosowane do potrzeb Jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Izabela Wojda

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

DYREKTOR


mgr Tomasz Makowski

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	1 508 154,89	1 424 482,14	0,00
A. Aktywa trwałe	16 492,92	35 354,76	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	5 891,69	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	0,00	5 891,69	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 492,92	29 463,07	0,00
1. Środki trwałe	16 492,92	29 463,07	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	2 549,28	14 821,13	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	13 943,64	14 641,94	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	1 491 661,97	1 389 127,38	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	64 841,13	78 480,34	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	64 841,13	78 480,34	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	64 841,13	78 480,34	0,00
1. – do 12 miesięcy	64 841,13	78 480,34	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, ceł, 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	1 426 820,84	1 310 647,04	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 426 820,84	1 310 647,04	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	1 426 820,84	1 310 647,04	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 415 255,85	1 297 481,85	0,00
2. – inne środki pieniężne	11 448,59	10 770,89	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	116,40	2 394,30	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	1 508 154,89	1 424 482,14	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	1 433 449,73	1 330 889,67	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	199 562,33	199 562,33	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:	0,00	0,00	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	1 090 472,55	984 530,72	0,00
VI. Zysk (strata) netto	143 414,85	146 796,62	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	74 705,16	93 592,47	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 wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	74 705,16	93 592,47	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	60 197,54	80 427,28	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	60 197,54	80 427,28	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	2 942,63	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:	2 942,63	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	2 942,63	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	11 564,99	13 165,19	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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Wojda

DYREKTOR

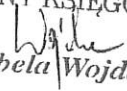
mgr Tomasz Makowski

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:	1 197 995,28	1 174 497,98	0,00
I. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 197 995,28	1 174 497,98	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	1 922 165,18	1 873 573,12	0,00
I. Amortyzacja	17 646,64	21 256,79	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	63 088,14	120 352,71	0,00
III. Usługi obce	435 521,24	434 496,33	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 613,84	13 360,81	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 156 788,39	1 070 108,12	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	232 157,04	209 653,25	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 349,89	4 345,11	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-724 169,90	-699 075,14	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	868 660,46	840 868,72	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	868 660,46	840 868,72	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	1 215,20	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	1 215,20	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	143 275,36	141 793,58	0,00
G. Przychody finansowe	139,49	5 003,04	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:	0,49	3 869,84	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	139,00	1 133,20	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)	143 414,85	146 796,62	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)	143 414,85	146 796,62	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Wojda

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

DYREKTOR

mgr Tomasz Makowski

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	143 414,85			146 796,62		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe 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 (trwałe 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 nieuznawane 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	143 414,85			146 796,62		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Izabela Wojda

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

DYREKTOR
Tomasz Makowski
mgr Tomasz Makowski

Załączniki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2021

Wprowadz_do_spraw_finans_za_rok_2021_KRS..doc

do sprawozdania finansowego

za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

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 (tekst jedn.: Dz. U. z 2021 roku poz. 711), 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 31.08.2007 r.

numer KRS: 0000287383, Regon: 140727400, NIP: 125-14-61-087.

1. 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 oraz 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 i formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej OPTU- SPZOZ w Wołominie. Okoliczności na dzień 31.12.2021 r. nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

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

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 31.12.2021 r. wynosi netto 16.492,92 zł. Wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. wynosiła 219.571,17 zł.

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

b) zakład nie posiada własnego gruntu ani prawa do użytkowania wieczystego gruntu.

c) OPTU- SPZOZ w Wołominie na podstawie umowy użyczenia zawartej z Urzędem Gminy w Wołominie użytkuje lokal znajdujący się przy ul. Powstańców 12. 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 143.414,85 zł, który w całości proponuje przeznaczyć na zwiększenia funduszu zakładu na cele statutowe OPTU-SPZOZ.

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

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

h) w 2021 roku zakład nie dokonywał odpisów aktualizujących środki trwałe

i) zakład na dzień 31.12.2021 r. posiadał zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu niewykorzystanej dotacji celowej w kwocie 60.197,54 zł. oraz pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług – w kwocie 2.942,63 zł.

j) należności wykazane w sprawozdaniu są należnościami krótkoterminowymi, ogółem należności na dzień 31.12.2021 r. wynosiły 64.841,13 zł. - należności od NFZ z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej – opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień

k) środki pieniężne wykazane w bilansie potwierdzono wyciągami bankowymi oraz protokołem inwentaryzacji kasy sporządzonym na dzień 31.12.2021 r.

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 związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału i współmierności przychodów i kosztów.

9. Informacja dodatkowa do rachunku zysków i strat za rok 2021

OPTU- SPZOK stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

- a) Źródłem pozyskania przychodów w OPTU- SPZOK w Wołominie w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. były:

- przychody z NFZ z tytułu świadczonych usług	1.197.995,28
- dotacja celowa	868.660,46
- odsetki bankowe	0,49
- pozostałe przychody	139,00
Ogółem przychody:	2.066.795,23

- b) Pozyskane przychody przeznaczone były na :

- wynagrodzenia	1.156.788,39
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	232.157,04
- zużycie materiałów i energii	63.088,14
- usługi obce	435.521,24
- podatki i opłaty	12.613,84
- pozostałe koszty rodzajowe	4.349,89
- amortyzacja	17.646,64
- pozostałe koszty operacyjne	1.215,20
Ogółem koszty:	1.923.380,38

10. Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wołominie nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych, 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 31.12.2021 r. na rachunkach bankowych wynosi 1.414.439,09 zł.

Wynik finansowy netto (zysk) OPTU- SPZOK za 2021 r. wyniósł **143.414,85 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 1994 r., o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych – Dz. U. z 2021 r. poz. 746 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 2021 r. poz. 217) na podstawie art. 45 ustawy o rachunkowości.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wojda
Izabela Wojda

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

DYREKTOR

Tomasz Makowski
mgr Tomasz Makowski