

**ZARZĄDZENIE NR 239/13**  
**PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN**  
**z dnia 7 czerwca 2013 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2012 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej- Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu w Szczecinie.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 j. t.) oraz § 15 ust. 2 załącznika do Uchwały Nr VI/55/99 Rady Miasta Szczecina z 23 lutego 1999 r. w sprawie zatwierdzenia Statutu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu w Szczecinie (zm. Uchwałą Nr XLVI/960/01 Rady Miasta Szczecina z dnia 3 grudnia 2001 r., Uchwałą Nr XXXIII/821/09 Rady Miasta Szczecina z dnia 23 marca 2009 r., Uchwałą NrXX/566/12 Rady Miasta Szczecina z dnia 25 czerwca 2012 r.), **zarządzam, co następuje :**

**§ 1. 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2012 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu w Szczecinie, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2012 r.,
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2012 r.,
- 3) dodatkowych informacji i objaśnienia do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2012 roku,
- 4) wprowadzenia do sprawozdania finansowego za rok 2012.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BILANS**

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)  
 sporządzony na dzień 31.12.2012 r.

Załącznik do Zarządzenia Nr 239/13

AKTYWA			Stan na		PASYWA			
			poprzedni	bieżący	Prezydenta Miasta Szczecin			
			rok		z dnia 7 czerwca 2013 r.			
1	2	3	2	3	2	3	2	
A. Aktywa trwałe	01	103 170,72	48 335,43		A. Kapitał (fundusz) własny	76	291 521,33	278 209,06
I. Wartości niematerialne i prawne	02	4 250,00	17 250,00		I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	281 229,22	238 803,99
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03				II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
2. Wartość firmy	04				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	4 250,00	17 250,00		IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	260 810,95	10 292,11
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06				V. Pozostałe kapitały	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	98 920,72	31 085,43		VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	82		
1. Środki trwałe	08	48 919,91	31 085,43		VII. Zysk (strata) netto	83	-207 284,40	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09				VIII. Zysk (strata) netto	84	-43 234,44	29 112,96
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	28 481,11	14 240,47		IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	6 494,68	5 000,00		B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	271 719,07	371 011,66
d) środki transportu	12				I. Rezerwy na zobowiązania	87	236 309,19	301 576,59
e) inne środki trwałe	13	13 944,12	11 844,96		1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Środki trwałe w budowie	14	50 000,81	0,00		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89	236 309,19	301 576,59
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15				- długoterminowa	90	207 284,40	176 201,09
III. Należności długoterminowe	16				- krótkoterminowa	91	29 024,79	125 375,50
1. Od jednostek powiązanych	17				3. Pozostałe rezerwy	92		
2. Od pozostałych jednostek	18				- długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe	19				- krótkoterminowe	94		
1. Nieruchomości	20				II. Zobowiązania długoterminowe	95		
2. Wartości niematerialne i prawne	21				1. Wobec jednostek powiązanych	96		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22				2. Wobec pozostałych jednostek	97		
a) w jednostkach powiązanych	23				a) kredyty i pożyczki	98		
- udziały lub akcje	24				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
- inne papiery wartościowe	25				c) inne zobowiązania finansowe	100		
- udzielone pożyczki	26				d) inne	101		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27				III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	35 409,88	49 788,76
b) w pozostałych jednostkach	28				1. Wobec jednostek powiązanych	103		
- udziały lub akcje	29				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104		
- inne papiery wartościowe	30				- do 12 miesięcy	105		
- udzielone pożyczki	31				- powyżej 12 miesięcy	106		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32				b) inne	107		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33				2. Wobec pozostałych jednostek	108	35 409,88	49 788,76
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34				a) kredyty i pożyczki	109		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36				c) inne zobowiązania finansowe	111		
B. Aktywa obrotowe	37	460 069,68	600 885,29		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	394,14	4 224,37
I. Zapasy	38				- do 12 miesięcy	113	394,14	4 224,37
1. Materiały	39				- powyżej 12 miesięcy	114		
2. Półprodukty i produkty w toku	40				e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
3. Produkty gotowe	41				f) zobowiązania wekslowe	116		
4. Towary	42				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	34 915,74	45 564,39
5. Zaliczki na dostawy	43				h) z tytułu wynagrodzeń	118		
II. Należności krótkoterminowe	44	142 445,75	216 140,68		i) inne	119	100,00	
1. Należności od jednostek powiązanych	45				B. Fundusze specjalne	120		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46				IV. Rozliczenia międzyokresowe	121		19 646,31
- do 12 miesięcy	47				1. Ujemna wartość firmy	122		
- powyżej 12 miesięcy	48				2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123		19 646,31
b) inne	49				- długoterminowe	124		19 646,31
2. Należności od pozostałych jednostek	50	142 445,75	216 140,68		- krótkoterminowe	125		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	142 445,75	216 140,68			126		
- do 12 miesięcy	52	142 445,75	216 140,68			127		
- powyżej 12 miesięcy	53					128		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	54					129		
c) inne	55					130		
d) dochodzone na drodze sądowej	56					131		
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	317 623,93	384 744,61			132		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	317 623,93	384 744,61			133		
a) w jednostkach powiązanych	59					134		
- udziały lub akcje	60					135		
- inne papiery wartościowe	61					136		
- udzielone pożyczki	62					137		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63					138		
b) w pozostałych jednostkach	64					139		
- udziały lub akcje	65					140		
- inne papiery wartościowe	66					141		
- udzielone pożyczki	67					142		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68					143		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	317 623,93	384 744,61			144		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	317 623,93	384 744,61			145		
- inne środki pieniężne	71					146		
- inne aktywa pieniężne	72					147		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73					148		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74					149		
Aktywa razem	75	563 240,40	649 220,72		Pasywa razem	150	563 240,40	649 220,72

Szczecin 12.03.2013r.

miejscowość, data  
**SP ZOZ**

Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu  
 71-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7

Id: 26455ECB-60C9-4687-2090-71A7B0-5094B4DE18FC. Podpisany  
 NIP 851-25-09-814, Regon 810740543

12.03.2013r.

data i podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marja Galińska

DYREKTOR  
 Data i podpis kierownika jednostki

mgr Jerzy Hołoz

Certyfikowany Specjalista Psychologii Uzależnień

Strona 1  
 Trener Międzypokoleńca Psychologicznego

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2012r.  
 (wariant porównawczy)

Treść		Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
		2	3
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</b>	1	1 346 771,67	1 408 264,60
- od jednostek powiązanych	2		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	1 350 848,25	1 473 532,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	4	-4 076,58	-65 267,40
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6		
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	7	1 614 113,40	1 572 004,11
I. Amortyzacja	8	37 960,53	25 834,48
II. Zużycie materiałów i energii	9	76 049,04	74 958,28
III. Usługi obce	10	233 806,85	216 726,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	70,00	497,38
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	1 049 269,40	1 038 543,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	213 179,66	214 053,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	3 777,92	1 390,90
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)</b>	17	-267 341,73	-163 739,51
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	18	218 006,50	232 760,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	217 226,50	209 201,75
III. Inne przychody operacyjne	21	780,00	23 558,92
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	22	593,74	50 000,81
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	593,74	50 000,81
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25		
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	26	-49 928,97	19 020,35
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	27	6 694,53	10 092,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	6 694,53	10 092,61
- od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	35	0,00	
I. Odsetki, w tym:	36	0,00	
- dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)</b>	41	-43 234,44	29 112,96
<b>J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)</b>	42		
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
<b>K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)</b>	45	-43 234,44	29 112,96
<b>L. PODATEK DOCHODOWY</b>	46		
<b>M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	47		
<b>N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)</b>	48	-43 234,44	29 112,96

Szczecin, 12.03.2013  
 miejscowość, data

12.03.2013  
 data i podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

12.03.2013  
 data i podpis kierownika jednostki

**SP ZOZ**  
 Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu  
 71-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7  
 tel. 4558-290  
 NIP 651-26-09-814, Regon 810740543

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr *Maria Galińska*

**DYREKTOR**  
**SP ZOZ - OTU**  
 mgr Jerzy Moroz  
 Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień  
 CERTYFIKAT NR 49  
 Trener P1 IPolskiego Towarzystwa Psychologicznego

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 ROKU  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
OŚRODKA TERAPII UZALEŻNIEŃ OD ALKOHOLU**

Niniejsze opracowanie przedstawia dane uzupełniające i wyjaśniające do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

**CZEŚĆ I**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

a) Środki trwale – wartość początkowa

L.P.	NAZWA GRUPY SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO	STAN NA POCZĄTEK ROKU 01.01.2012r.	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA DZIEŃ 31.12.2012r.
			PRZYCHODY	ROZCHODY	
1	GRUNTY	-	-	-	-
2	BUDYNKI	-	-	-	-
3	BUDOWLE	-	-	-	-
4	KOTŁY I MASZyny	-	-	-	-
5	MASZyny, URZĄDZENIA I APARATURY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	72 307,98	5000,00	-	77 307,98
6	MASZyny SPECJALNE	-	-	-	-
7	URZĄDZENIA TECHNICZNE	-	-	-	-
8	ŚRODKI TRANSPORTU	-	-	-	-
9	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	14 993,70	-	-	14 993,70
10	ŚRODKI TRWAŁE OBCE				
11	BUDYNEK OTU	142 406,20	-	-	142 406,20
	OGÓLEM	229 707,88	5 000,00	-	234 707,88

b) Umorzenie środków trwałych

L.P.	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	STAN NA POZĄTEK ROKU 01.01.2012 R.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2012R.
1	BUDYNKI	113 925,09	-	-	14 240,64	128 165,73
2	BUDOWLE	-	-	-	-	-
3	KOTLY I MASZYNY	-	-	-	-	-
4	MASZYNY URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	65 813,30	-	-	6 494,68	72 307,98
5	MASZYNY SPECJALNE	-	-	-	-	-
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	-	-	-	-	-
7	ŚRODKI TRANSPORTOWE	-	-	-	-	-
8	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	1 049,58	-	-	2 099,16	3 148,74
	<b>OGÓLEM</b>	<b>180 787,97</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22 834,48</b>	<b>203 622,45</b>

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

L p	Rodzaj	Stan na dzień 01.01.2012r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2012r.
1.	Środki trwałe niskowartościowe	100 551,15	1 004,99	1 238,86	100 317,28
	<b>Ogółem</b>	<b>100 551,15</b>	<b>1 004,99</b>	<b>1 238,86</b>	<b>100 317,28</b>

d) Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2012r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2012r.
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	25 109,52	16 000,00	-	41 109,52
<b>OGÓŁEM</b>	<b>25 109,52</b>	<b>16 000,00</b>	<b>-</b>	<b>41 109,52</b>

e) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

NAZWA WG POZYCJI BILANSOWYCH	STAN NA DZIEŃ 01.01.2012r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIEJSZENIE	AMORTYZACJA	STAN NA DZIEŃ 31.12.2012r.
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	20 859,52	-	-	3 000,00	23 859,52
<b>OGÓŁEM</b>	<b>20 859,52</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 000,00</b>	<b>23 859,52</b>

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

*Nie występują*

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

*Nie występują*

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

*Nie występują*

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 01.01.2012r.	ZWIĘKSZENIE	ZMNIĘJSZENIE	STAN NA DZIEŃ 31.12.2012r.
AKTYWA TRWAŁE	281 229,22	0,00	42 425,23	238 803,99
OGÓLEM	281 229,22	0,00	42 425,23	238 803,99

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych o ile jednostka nie sporządza zmian w kapitale własnym.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2012r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2012r
1.	Kapitał zakładu	260 810,95			
2.	Strata roku 2011			43 234,44	
3.	Strata z lat ubiegłych			207 284,40	10 292,11

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy  
W roku 2012 osiągnięto zysk w wysokości 29 112,96 , który proponujemy przeznaczyć na działalność statutową zwiększając fundusz zakładu.

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.



L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na dzień 01.01.2012r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2012r
1	UTWORZENIE REZERWY NA WYPŁATĘ WYNAGRODZEŃ PRACOWNIKÓW ZGODNIE Z USTAWĄ O ZOZ	342,52	73 117,00		73 459,52
2	UTWORZENIE REZERWY NA NAGRODY JUBILEUSZOWE ODPRAWY EMERYTALNE I RENTOWE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI	235 966,67		7 849,60	228 117,07
	OGÓLEM	236 309,19	73 117,00	7 849,60	301 576,59

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WIELKOŚĆ ODPISÓW	
		NA POCZĄTEK ROKU 2012	NA KONIEC ROKU 2012
1	NALEŻNOŚCI OD DŁUŻNIKÓW POSTAWIONYCH W STAN LIKWIDACJI LUB UPADŁAOSCI		
2	NALEŻNOŚCI KWESTIONOWANE PRZEZ DŁUŻNIKÓW ORAZ Z KTÓRYCH ZAPŁATĄ DŁUŻNIK ZALEGA (NFZ)		0
3	NALEŻNOŚCI STANOWIĄCYCH RÓWNOWARTOŚĆ KWOT PODWYRSZAJĄCYCH ROSZCZENIE W STOSUNKU DO KTÓRYCH UPZEDIO DOKONANO ODPISU AKTUALIZUJĄCEGO		-
4	NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANE ORAZ NIEPRZETERMINOWANE O ZNACZNYM STOPNIU PRAWDOPODOBIEŃSTWA NIEŚCIĄGALNOIŚCI		
	OGÓLEM WARTOŚĆ WYKAZANA W BILANSIE	0	0

9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

- Do 1 roku
- Powyżej 1 roku do 3 lat

- Powyżej 3 do 5 lat
- Powyżej 5 lat

### Zobowiązania długoterminowe nie występują

#### 10. Wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na dzień 01.01.2012r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2012r
1	NALICZONE A NIE OTRZYMANE ODSETKI BANKOWE OD LOKAT	0,00	-	0,00	0,00
	OGÓLEM	0,00	-	0,00	0,00

#### 11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (\*ze wskazaniem rodzaju)

*Nie występują.*

#### 12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

*Nie występują.*

## CZEŚĆ II

1. Struktura rzeczowego (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY W ZŁ.			
		ZA POPRZEDNI ROK	%	ZA BIEŻĄCY ROK	%
1	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG DZIAŁALNOŚCI MEDYCZNEJ	1 350 848,25	100	1 473 532,00	100
	RAZEM	1 350 848,25	100	1 473 532,00	100

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

*Nie wystąpiły*

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

*Nie wystąpiły*

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie wystąpiło zjawisko zaniechania działalności w zakresie świadczenia usług medycznych w roku obrotowym i nie przewiduje się zaprzestania takiej działalności w roku następnym.

5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

1) Przychody ogółem za rok 2012	1.651.117,88
2) Zyski nadzwyczajne	0
3) Koszty poniesione w roku obrotowym	1.622.004,92
4) Straty nadzwyczajne	0
5) Wynik bilansowy (zysk)	29.112,96
6) Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	<b>297.248,07</b>

- Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności do budżetu	0
- Umorzenie należności przeterminowanych	0
- Odpisanie należności NFZ z tytułu zawartej umowy w zakresie świadczonych usług ponadlimitowych	0
- Poniesione wydatki w ramach dotacji	209.201,75
- Utworzone rezerwy na zobowiązania wobec pracowników (2011-2012r)	65.267,40
- Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych ze środków obcych/sprzęt komputerowy,budynek, kserokopiarka	22.778,92
<b>7) Przychody i zyski nie zaliczone do przychodów podatkowych:</b>	<b>231.980,67</b>
- Dotacje zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych	209.201,75
- przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych ( Dz.U. z dnia 29.06.2012 poz.742 art.8	22.778,92
<b>Wynik podatkowy (zysk)</b>	<b>94.380,36</b>
- Przychód podatkowy (1+2-7)	1.419.137,21
- Koszty podatkowe (3+4-6)	1.324.756,85

6.Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Ośrodek sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

7.Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W roku obrotowym przyjęto na stan środki trwałe z następujących źródeł:

- ze środków własnych	5 000,00
- ze środków obcych	-

<b>OGÓLEM</b>	<b>5 000,00</b>
---------------	-----------------

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe z tego na ochronę środowiska

Zestawienie poniesionych w 2012 roku i planowanych na 2013 rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE RODZJÓW NAKŁADÓW	KOSZTY PONIESIONE W 2012 ROKU	KOSZTY PLANOWANE NA 2013 ROK
1	NABYCIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	16 000,00	-
2	NABYCIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	5 000,00	-
3	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	-	-
4	INWESTYCJE W NIERUCHOMOŚCI OBCE	-	-
	RAZEM	21 000,00	-

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WIELKOŚĆ W ZŁ LUB TYS. ZŁ	
		ZA ROK UBIEGLY	ZA ROK BIEŻĄCY
1	STRATY NADZWYCZAJNE	0	0
	Z TEGO		
	A) LOSOWE	0	0
	B) POZOSTAŁE	0	0
2	ZYSKI NADZWYCZAJNE	0	0
	Z TEGO		
	A) LOSOWE	0	0
	B) POZOSTAŁE	0	0
3	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (+) ZYSK LUB (-) STRATA	0	0

W roku 2012 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

*Nie wystąpił*

## CZEŚĆ II A

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych-kursy przyjęte do ich wyceny

*Nie występują*

## CZEŚĆ III

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Ośrodek nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

## CZEŚĆ IV.

1. Informacje o:

Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Przeciętne zatrudnienie w 2012 roku

GRUPA	PEŁNOZATRUDNIENI		NIEPEŁNOZATRUDNIENI		RAZEM		KONTRAKTY	
	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OSOBY	ETATY	OGÓLEM	INNE OSOBY
LEKARZE			1	0,25	1	0,25	1	
LEKARZE REZYDENCI								
SPECJALIŚCI TERAPII WYŻSZY	10	10	1	0,48	11	10,48		
INSTRUKTORZY TERAPII ŚREDNI	1	1			1	1		
REJESTRATORKI	2	2			2	2		
INNY ŚREDNI								
SANITARIUSZKI								
SALOWE								
INNY NIŻSZY								
ADMINISTRACJA	1	1	3	1,5	4	2,5		
OBSŁUGA	1	1			1	1		
RAZEM	15	15	5	2,23	20	17,23	1	

2. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacanych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

*Nie dotyczy*

3. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielanych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

*Nie dotyczy*

## CZEŚĆ V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

*Nie wystąpiły*

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie udostępnionych w sprawozdaniu finansowym

*Nie wystąpiły*

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwota wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zgodnie z ustawą z dnia 14.06.2012r o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw art.8 ust.1 wartość odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, która zwiększała przed dniem 1 lipca 2011r fundusz założycielski SPZOZ Ośrodka Terapii Uzależnień od Alkoholu została przeniesiona na rozliczenia międzyokresowe przychodów o których mowa w art. 41 ustawy z dnia 29.09.1994 r o rachunkowości , natomiast odpisy amortyzacyjne dotyczące roku 2012 pod datą 31.12.2012r zwiększyły pozostałe przychody operacyjne.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

*Nie wystąpiły*

CZEŚĆ VI I CZEŚĆ VII

*Nie dotyczy*

CZEŚĆ VIII

Niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności. Opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działalności mających na celu eliminację niepewności.

*Nie występuje zagrożenie w zakresie kontynuowania działalności Ośrodka.*

CZEŚĆ IX

Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

*Nie występują*

Szczecin 12.03.2013r

**SPZOZ**  
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu  
71-757 Szczecin, ul. Ostrowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Galińska

DYREKTOR  
SPZOZ OTU

mgr Jerzy Moroz  
Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień  
CERTYFIKAT NR 49  
Trenar IPI Polskiego Towarzystwa Psychologicznego



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2012

### 1. Dane identyfikujące firmę

Nazwa jednostki: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu ul. Ostrowska 7, 71-757 Szczecin

Posiadający:

Nr Statystyczny: REGON 810740543

Nr Identyfikacyjny: NIP 851-26-09-814

Przedmiotem działalności jednostki zgodnie z Krajowym Rejestrem Sądowym Nr KRS 0000005474 z dnia 30.03.2001 r. jest:

Terapia, Rehabilitacja i Profilaktyka Uzależnień, a w szczególności Uzależnienia od Alkoholu.

#### Podstawy prawne i gospodarcze działalności

SP ZOZ Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej jest zarejestrowany w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonym przez Sąd Rejonowy Szczecin - Centrum XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000005474.

Organem, który utworzył Ośrodek jest Rada Miasta Szczecin, natomiast nadzór nad zakładem sprawuje Prezydent Miasta Szczecina.

Działalność zakładu oparta jest o:

- ustawę z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej
- inne przepisy dotyczące samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej i państwowych jednostek organizacyjnych
- statut

### 2. Dane dotyczące sporządzania sprawozdania finansowego.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Ośrodek działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

- księgi rachunkowe jednostki są prowadzone metodą pełną zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami wg zakładowego planu kont – komputerowo w/g cen historycznych.
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej. Ustalone stawki amortyzacji odpowiadają ekonomicznemu zużyciu środków trwałych w Ośrodku.
- przedmioty o jednostkowej wartości początkowej poniżej 3.500 zł, za wyjątkiem zestawów komputerowych oraz oprogramowania komputerowego są spisywane bezpośrednio w koszty.

Dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami objęto je ewidencją ilościowo-wartościową.

Ewidencja prowadzona jest w księgach inwentarzowych.

Szczecin 13.03.2013r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Maria Galińska*

DYREKTOR  
SP ZOZ-OTU

*mgr Jerzy Moroz*  
Certyfikowany Specjalista Psychoterapii Uzależnień  
CERTYFIKAT NR 194  
Trener P1 II Polskiego Towarzystwa Psychologicznego

**SP ZOZ**  
Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu  
71-757 Szczecin, ul. Ostrowska 7  
tel. 4558-290  
NIP 621-02-00-014 Regon 810740543