

ZASTĘPCA BURMISTRZA  
Jolanta KOSZYŃSKAProjekt

z dnia 14 maja 2021 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W TARNOWSKICH GÓRACH**

z dnia ..... 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień,  
Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej - Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Tarnowskich Górach za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U z 2021 r., poz. 217) po zapoznaniu się z opinią Rady Społecznej Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej - Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tarnowskich Górach, na wniosek Burmistrza Miasta Tarnowskie Góry

**Rada Miejska w Tarnowskich Górach  
uchwała:**

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej - Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tarnowskich Górach za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Tarnogórski Ośrodek Terapii Uzależnień Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Tarnowskich Górach przeznacza powstały zysk za rok 2020 w wysokości 13.382,60 zł na Fundusz Zakładu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY  
Dorota Korowska-Simola  
Nr KT / 2450Naczelnik  
Wydziału Edukacji, Sportu i Zdrowia  
Anna Kozłowska

Załącznik do uchwały Nr .....  
 Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach  
 z dnia ..... 2021 r.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 4 5 2 2 5 8 8 7 5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 8 3 7 8 1
---	---

### Sprawozdanie finansowe jednostki innej

#### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		23-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy TARNOGÓRSKI OŚRODEK TERAPII UZALEŻNIEŃ PROFILAKTYKI I POMOCY PSYCHOLOGICZNEJ SP ZOZ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	TARNOWSKIE GÓRY
Gmina	TARNOWSKIE GÓRY	Miejscowość	TARNOWSKIE GÓRY
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	TARNOWSKIE GÓRY	Gmina	TARNOWSKIE GÓRY
Ulica	KARŁUSZOWIEC	Nr domu	11
Miejscowość	TARNOWSKIE GÓRY	Kod pocztowy	42-600
		Pocztą	TARNOWSKIE GÓRY
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 9 0 E POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OPIEKI ZDROWOTNEJ, GDZIE INDIJEM NIESKLASYFIKOWANA			



Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Empty rectangular box for providing the method of settlement used for the merger (acquisition, joining shares).

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że środki trwałe o wartości:
  - od 800 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania w koszty amortyzacji jednorazowej oraz ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo,
  - środki trwałe o wartości do 800 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową– pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów .
  - do amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3 500 zł oraz sprzętu komputerowego stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Stany i rozchody towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT.
3. Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
5. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, będący jednocześnie okresem sprawozdawczym.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 " Wynik finansowy".

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w :

- zespole nr. 4 zakładowego planu kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.
- zespole nr. 5 zakładowego planu kont, tj. na kontach funkcjonalno-kalkulacyjnych informujących o miejscu powstania kosztu.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się :

- wynik ze sprzedaży
- wynik z działalności operacyjnej
- wynik finansowy brutto
- wynik finansowy netto

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości. Sprawozdanie składa się z :

- bilansu
- rachunku zysku i strat w wersji porównawczej
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia ze szczegółowością określoną załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe (opcjonalnie)

Poza programem podstawowym, wykonywanym w ramach standardowych świadczeń zdrowotnych udzielanych w:

- Poradni Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży,
- Poradni Leczenia Nerwic,
- Poradni Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu,
- Oddziałe Dziennym Terapii Uzależnień od Alkoholu,

TOTU SP ZOZ wykonuje również świadczenia ponad standardowe w postaci programów profilaktycznych dla gminy Tarnowskie Góry oraz gmin ościennych. W 2020 roku były to następujące programy:

- Program profilaktyczno-edukacyjny dla osób pijących szkodliwie –grupa motywująca,
- Program profilaktyczny dla osób uzależnionych od alkoholu po terapii własnej – grupa zapobiegania nawrotom,
- Program profilaktyczny dla osób z syndromem DDA – osób doświadczających w dorosłym życiu skutków dorastania w rodzinie dysfunkcyjnej,
- Program profilaktyczno-edukacyjny dla członków rodzin z problemem alkoholowym oraz dla osób doznających przemocy w rodzinie,
- Program profilaktyczny dla dzieci z zaburzeniami koncentracji uwagi i trudnościami w funkcjonowaniu społecznym,
- Program profilaktyczno-edukacyjny „FRED GOES NET” – wczesna interwencja wobec młodzieży zagrożonej uzależnieniem.

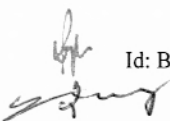
oraz prowadzenie :

- Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego dla osób uzależnionych, współuzależnionych oraz osób doznających przemocy w rodzinie,
- Finansowanie prowadzenia świetlicy socjoterapeutycznej „Kryjówka” dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych wraz z ich dożywieniem

W 2020 roku TOTU SP ZOZ był również realizatorem zadania Ministra Zdrowia pn. „ Program opieki i terapii patologicznych hazardzistów, osób z innymi uzależnieniami behawioralnymi, ich bliskich i rodzin”



Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*



(dane jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

Jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	47 690,60	47 762,61	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	228 092,37	214 709,77
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	57 383,02	57 383,02
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	157 326,75	150 649,60
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	47 690,60	47 762,61	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	47 690,60	47 762,61		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	41 241,32	47 762,61	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	13 382,60	6 677,15
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	6 449,28	0,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	125 359,63	104 130,91
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	94 055,00	62 366,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	94 055,00	62 366,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa	94 055,00	62 366,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy - długoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	27 445,63	33 044,51
	- udzielone pożyczki			I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	27 445,63	33 044,51
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	305 761,40	271 078,07	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 722,10	13 154,96
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	15 722,10	13 154,96
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	163 921,63	93 688,23	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 839,56	8 130,16
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	5 883,97	11 759,39
	- do 12 miesięcy			i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	3 859,00	8 720,40
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 859,00	8 720,40
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	3 859,00	8 720,40
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	163 921,63	93 688,23				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	163 921,63	93 688,23				
	- do 12 miesięcy	163 921,63	93 688,23				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	141 839,77	177 005,84			
<b>I</b>	Krótkoterminowe aktywa finansowe	141 839,77	177 005,84			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	141 839,77	177 005,84			
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	141 839,77	177 005,84			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	384,00			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	353 452,00	318 840,68	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	353 452,00	318 840,68

## RACHUNEK ZYSKOW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 433 231,39	1 410 455,37
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 465 304,39	1 385 937,37
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-32 073,00	24 518,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 448 028,89	1 406 095,95
I	Amortyzacja	15 542,41	14 353,11
II	Zużycie materiałów i energii	65 691,16	69 167,17
III	Usługi obce	239 019,05	219 726,01
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 052,69	2 785,19
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	943 225,68	905 663,70
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	176 810,39	186 810,84
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 687,51	7 589,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-14 797,50	4 359,42
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	37 674,90	2 091,25
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	37 674,90	2 091,25
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	9 900,03	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	9 900,03	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	12 977,37	6 450,67
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	405,23	226,48
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	405,23	226,48
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	13 382,60	6 677,15
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	13 382,60	6 677,15

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H. Strata z lat ubiegłych						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K. Podatek dochodowy						

**Dodatkowe informacje i wyjaśnienia  
do Sprawozdania Finansowego Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień,  
Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
za rok 2020.**

**CZĘŚĆ I – Informacje dotyczące Bilansu.**

1. Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w wartości brutto

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
	<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>6 499,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 499,97</b>
1.	Koszty zakupionych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	6 499,97	0,00	0,00	6 499,97
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
	<b>II. Środki trwale</b>	<b>193 956,03</b>	<b>15 470,40</b>	<b>9 364,49</b>	<b>200 061,94</b>
1.	Grunty (oraz prawo wiecz. użytk. gruntu)				
2.	Budynki i budowle	24 735,10	0,00	0,00	24 735,10
3.	Maszyny i urządzenia	91 041,55	8 705,40	9 364,49	90 382,46
4.	Urządzenia techniczne	63 412,68	0,00	0,00	63 412,68
5.	Środki transportu				
6.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	14 766,70	6 765,00	0,00	21 531,70

2. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w wartości brutto

Lp	Umorzenie aktywów trwałych	Stan umorzenia na początek roku	Zmiana wartości umorzenia w ciągu roku obrotowego		Wartość umorzenia na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	Zmniejszenia/likwidacja	
1.	Wartości niematerialne i prawne	6 499,97	0,00	0,00	6 499,97
2.	Umorzenie środków trwałych	146 193,42	15 542,41	9 363,49	152 371,34

3. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wyniosły 163 921,63 zł i są to:

- z tytułu usług zdrowotnych dla NFZ rozliczonych do grudnia 65 688,17 zł
- z tytułu dodatkowych opłat z NFZ dotyczących COVID-19 4 178,36 zł
- z tytułu uznanych przez NFZ nadwykonań świadczeń za 2019r. 94 055,10 zł

4. Dane o strukturze kapitału (funduszy).

Kapitał własny wynosi: **228 092,37 zł** w tym:

- fundusz założycielski wynosi: **57 383,02 zł** i nie zmienił się w ciągu roku.
- fundusz zakładu wynosi: **157 326,75 zł** i zwiększył się w ciągu roku o zysk za 2019r. tj. o kwotę 6 677,15 zł
- zysk za 2020r: **13 382,60 zł**.

5. Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły **27 445,63 zł**. Podział w rozbięciu na tytuły:

Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania	W tym wymagalne
Zobowiązania wobec dostawców	15 722,10 zł	0,00
Zobowiązania z tyt. podatków	873,00 zł	0,00
Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych	4 966,56 zł	0,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	5 883,97 zł	0,00
Razem :	27 445,63 zł	0,00

6. Rezerwy na zobowiązania wyniosły **94 055,00 zł**.

TOTU SP ZOZ utworzył poprzez bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów rezerwę w wysokości **94 055,00 zł**. na zobowiązania tj. na nagrodę roczną dla Dyrektora oraz



wynagrodzenia dla pracowników z tytułu nadwykonań świadczeń zdrowotnych ponad limit umowy za 2020r. (ugoda z NFZ z dn. 03.02.2021r.)

7. Wykaz pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów:

Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe w kwocie 3 859,00 zł obejmują niewykorzystaną do końca 2020r. kwotę otrzymanej dotacji na realizację programów profilaktycznych.

8. Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Dyrektor TOTU SP ZOZ proponuje Radzie Społecznej przeznaczenie osiągniętego za 2020r. zysku w wysokości **13 382,60 zł** na Fundusz Zakładu.

## **CZEŚĆ II – Informacje dotyczące rachunku zysku i strat.**

1. Struktura i wysokość przychodów.

	<b>Przychody łącznie I+II</b>	<b>1 503 384,52</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży (1+2+3+4+5)</b>	<b>1 465 304,39</b>
1.	Przychody z tytułu kontraktu z NFZ	1 028 254,75
2.	Przychody z tytułu dotacji ,w tym : - z Gminy Tarnowskie Góry na programy profilaktyczne - z Krajowego Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	309 099,00 260 699,00 48 400,00
3.	Przychody z tytułu umów z Gminami na realizację Programów polityki zdrowotnej	30 784,00
4.	Przychody z tytułu zadań zleconych, w tym : - prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej	95 424,24 95 424,24
5.	Przychody pozostałe ( od osób fizycznych z tyt. kserokopii dokumentacji, usług prawnika, itp.)	1 742,40
<b>II.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne i finansowe</b>	<b>38 080,13</b>
	- odsetki bankowe	405,23
	- pozostałe przychody operacyjne	37 674,90

W pozostałych przychodach operacyjnych ujęte zostało umorzenie składek ZUS za miesiące marzec i maj 2020r. w wysokości 25 972,88 zł z tytułu przeciwdziałania COVID-19 (Dz. U. 2020 poz.374 z późn. zm.)

Wykonanie kontraktu z NFZ za 2020r. w stosunku do zakontraktowanego wyniosło 111.66 % co obrazuje poniższa tabela.

Lp.	Kod produktu	Wyróżnik	Nazwa produktu	Wartości zakontraktowane			Wartości zrealizowane		Dodatkowa opłata ryczałtowa za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym
				Plan do realizacji w okresie obowiązywania umowy	Stawka jednostkowa produktu w okresie obowiązywania umowy	Maksymalna wartość finansowania w okresie obowiązywania umowy	Liczba zrealizowana narastająco od początku obowiązywania umowy	Wartość zrealizowana narastająco od stycz.-grudnia 2020r.	
1	2	2a	3	4	5	6	10	11	12
1	04.1701.00 1.02	1	Świadczenia W Poradni Zdrowia Psychicznego Dla Dzieci I Młodzieży	32 583.00	9.80	319 313.40	32 582.88	319 312.23	4 391.17
2	04.1706.00 7.02	1	Świadczenia W Poradni Leczenia Nerwic	28 718.00	9.00	258 462.00	28 717.92	258 460.32	2 971.76
3	04.1744.00 7.02	1	Świadczenia W Poradni Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	34 881.00	9.00	313 929.00	34 877.54	313 897.86	4 288.09
4	04.2712.02 0.02	1	Świadczenia w Oddziale Dziennym Terapii Uzależnień od Alkoholu	14 494.00	8.50	123 199.00	14 493.60	123 195.60	1 737.72
			Razem:	110 676.00		1 014 903.40	110 671.94	1 014 866.01	13 388.74

2. Wyszczególnienie dotyczące kosztów działalności operacyjnej.

L.p.	Rodzaj kosztów	od 01.01.2020r do 31.12.2020r	Udział % w kosztach ogółem
<b>I</b>	<b>Materiały</b>	<b>40 664,39</b>	<b>2,81</b>
1.	Materiały biurowe	4 102,71	0,28
2.	Znaczkę pocztowe	1 005,00	0,07
3	Artykuły żywnościowe	10 367,33	0,72
4	Środki czystości	5 331,83	0,37
5	Wyposażenie biurowe	9 353,44	0,65
6	Pozostałe materiały	10 504,08	0,72
<b>II</b>	<b>Energia</b>	<b>25 026,77</b>	<b>1,73</b>
1.	Energia ciepła	13 545,36	0,94
2.	Energia elektryczna	8 937,51	0,62
3.	woda	2 543,90	0,17
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>239 019,05</b>	<b>16,51</b>
1.	Usługi remontowe	0,00	0,00
2.	Usługi medyczne	175 468,00	12,12
3.	Konserwacja i naprawa sprzętu	3 333,30	0,23
4.	Usługi łączności	4 975,37	0,34
5.	Dozór mienia	910,20	0,06
5.	Usługi transportowe	382,80	0,03
6.	Usługi komunalne	3 299,98	0,23
7.	Usługi doradcze	11 152,40	0,77
8.	Usługi bankowe	986,80	0,07
9.	Usługi informatyczne	15 115,47	1,04
10.	Pozostałe usługi	23 394,73	1,62
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>3 052,69</b>	<b>0,21</b>
1.	Podatek od nieruchomości	2 454,00	0,17
2.	Opłaty skarbowe, sądowe, notarialne	340,19	0,02
3.	Urzędowe opłaty administracyjne	258,50	0,02
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>943 225,68</b>	<b>65,14</b>
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>176 810,39</b>	<b>12,21</b>
1.	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	152 409,18	10,53
2.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00
3.	Szkolenia pracowników	7 570,75	0,51
4.	Pozostałe świadczenia w tym św. urlopowe	16 830,46	1 17
<b>VII</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>15 542,41</b>	<b>1,07</b>
<b>VIII</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>4 687,51</b>	<b>0,32</b>
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 448 028,89</b>	<b>100,00</b>

### 3. Zmiana stanu produktów wynika z sald rozliczeń międzyokresowych kosztów:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Saldo
1	2	3	4
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe:	384.00 zł	0,00 zł	- 384.00 zł
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe	62 366.00 zł	94 055.00 zł	- 31 689.00 zł
			- 32 073.00 zł

### 4. Osiągnięty wynik finansowy:

Ośrodek osiągnął dodatni wynik finansowy w wysokości 13 382.60zł.

### 5. Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym.

Nie wystąpiły w TOTU SP ZOZ.

### **CZEŚĆ III - Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

1. Zysk bilansowy brutto: 13 382.60 zł
2. Przychody wolne od podatku: 182 393.98 zł
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku: 16 276.29 zł
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: 430 716.84 zł
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym: 3 181.71 zł
6. Wynik podatkowy (1- 2 + 3 + 4 -5) tj. **274 800,04 zł**

Dochód podatkowy w wysokości 274 800.04 zł zwalniamy zgodnie z art.17 ust 1 pkt 47 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (DZ.U.2020.1406 z późn.zm.) do wysokości otrzymanych dotacji , które w 2020r. wyniosły 309 099.00 zł. Różnica w/w kwot daje stratę podatkową w wysokości 34 298.96 zł.

### **CZEŚĆ IV - Poniesione i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale.**

W roku 2020 TOTU SP ZOZ poniósł nakłady na niefinansowe aktywa trwale w wysokości 15 470.40 zł. tj. zakupił nowy sprzęt komputerowy, kserokopierka.

W 2021 roku Ośrodek planuje doposażyć gabinety w sprzęt komputerowy.

### **CZEŚĆ V - Informacje dotyczące zatrudnienia**

**1. Personel zatrudniony na podstawie umów cywilno-prawnych w 2020r:**

- Lekarze psychiatrzy -5 osób
- Psycholodzy -2 osoby
- Pedagodzy -3 osoby
- Prawnik -1 osoba
- Pielęgniarka -1 osoba
- Personel pomocniczy -1 osoba

Łącznie 13 osób.

**2. Personel zatrudniony na umowę o pracę:**

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2020	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	20	14	6	20
Kadra kierownicza	1	-	1	1
Personel medyczny	9	5	4	9
Personel pomocniczy	4	4	-	4
Pracownicy obsługi	2	1	1	2
Pracownicy administracyjno-biurowi	4	4	-	4

Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty wynosi:

- w grupie kadra kierownicza liczba etatów wynosi 1.00
- w grupie personel medyczny liczba etatów wynosi 8.14
- w grupie personel pomocniczy liczba etatów wynosi 3.00
- w grupie pracownicy obsługi liczba etatów wynosi 1.00
- w grupie pracownicy administr.- biurowi liczba etatów wynosi 3.80

Przeciętna liczba zatrudnionych na umowę o pracę - 20 osób tj. 16.94 etatów.

**CZĘŚĆ VI- Informacje dotyczące TOTU SP ZOZ.**

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

Nie wystąpiły w TOTU SP ZOZ

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

Nie wystąpiły w TOTU SP ZOZ.

**3. Zmiany polityki rachunkowości i ich skutki.**

Dokonane w ciągu roku zmiany w polityce rachunkowości nie skutkowały wpływem na wynik finansowy.

Sporządził: Anna Warańska

Zatwierdził: Piotr Sobczak

**UCHWAŁA NR 2/2021**  
**Rady Społecznej**  
**Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej – Samodzielnego**  
**Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej**  
**z dnia 27.04.2021r.**

**w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego za 2020 rok Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej.**

Na podstawie art. 48 ust.2 pkt 2 lit. b) i lit. d) Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 711 z późn. zm.)

Rada Społeczna uchwala:

§ 1 Zaopiniować pozytywnie sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2 Pozytywnie zaopiniować przeznaczenie powstałego zysku za rok 2020 w wysokości 13.382,60 zł na Fundusz Zakładu.

§ 3 Wykonanie Uchwały powierza się Dyrektorowi TOTU SPZOZ.

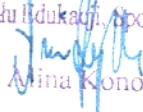
§ 4 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej  
Kajetan Kansy

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( t.j.: Dz. U z 2021 r., poz. 217) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. To jest od dnia 23.03.2021 r., na który jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe.

Niniejszy projekt uchwały wychodzi na przeciw obowiązującym terminom ustawowym. Ponadto podtrzymuje propozycję Dyrektora TOTU SP ZOZ pozytywnie zaopiniowaną przez Radę Społeczną (Uchwała nr 2/2021 z dnia 27.04.2021 r. Rady Społecznej załączona do sprawozdania), aby powstały za rok 2020 zysk w wysokości 13.382,60 zł przeznaczyć na Fundusz Zakładu.

Naczelnik  
Wydziału Edukacji, Sportu i Zdrowia  
  
Aina Konopka

