

ZASTĘPCA BURMISTRZA
Jolanta TUSZYŃSKA

Projekt

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach

z dnia 2019 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej - Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tarnowskich Górach za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) 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
uchwala:**

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej - Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tarnowskich Górach za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Powstały zysk za rok 2018r. w wysokości 6.103,16 zł przeznaczyć na Fundusz Zakładu.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

KT 2010
Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
RADCA PRAWNY
Krzysztof Mlek

Naczelnik
Wydziału Edukacji, Sportu i Zdrowia

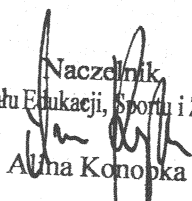
Alina Kotopka

03 04 2019

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U z 2019r., poz. 351 z późn. zm.) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. To jest od dnia 26.03.2019r., 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 2/2019 z dnia 08 kwietnia 2019r. Rady Społecznej załączona do sprawozdania), aby powstały za rok 2018 zysk w wysokości 6.103,16 zł przeznaczyć na Fundusz Zakładu.


Naczelnik
Wydziału Edukacji, Sportu i Zdrowia
Anna Konopka

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej za rok 2018r.**

Sprawozdanie dotyczy Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Tarnowskich Górach przy ul. Karłuszowiec 11, 42-600 Tarnowskie Góry zwanego dalej TOTU SP ZOZ.

TOTU SP ZOZ figuruje w rejestrze Sądu Rejestrowego w Gliwicach pod numerem 0000083781.

Podstawowym przedmiotem działalności TOTU SP ZOZ jest:

- zapewnienie na obszarze działania świadczeń zapobiegawczo-leczniczych i rehabilitacyjnych dla:
 1. osób uzależnionych od alkoholu i środków psychoaktywnych,
 2. członków ich rodzin,
 3. osób doznających przemocy w rodzinie,
 4. osób doświadczających kryzysów psychologicznych i życiowych,
- realizacja programów psychoterapii,
- prowadzenie działalności profilaktycznej, informacyjnej i edukacyjnej.

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,
- Oddziale 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 2018 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,
- Program profilaktyczno-edukacyjny „FRED GOES NET” – wczesna interwencja wobec młodzieży zagrożonej uzależnieniem.

W 2018 roku TOTU SP ZOZ realizował zlecone przez Gminę Tarnowskie Góry następujące zadania:

- 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 2018 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”

Czas działania jednostki: nieograniczony.

Sprawozdanie, którego dotyczy informacja obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na podstawie ustawy o rachunkowości TOTU SP ZOZ przyjął następujące regulacje szczegółowe:

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, będący jednocześnie okresem sprawozdawczym.
2. 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 3500 zł oraz sprzętu komputerowego stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Stany i rozchody towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT.
4. Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
5. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej .

Sporządził: Gabriela Hora

Zatwierdził: Piotr Sobczak

Data i miejsce: 26.03.2019 r. Tarnowskie Góry.

Tarnogórski Ośrodek Terapii Uzależnień
Prof. i Pom. Psychologicznej SP ZOZ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wersja porównawcza
od dnia 01/01/2018 do dnia 31/12/2018

| SUMA W ZŁOTYCH ZA OKRES | poprzedni | sprawozdawczy |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 1.285.017,89 | 1.270.274,63 |
| - w tym od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1.252.393,89 | 1.317.323,43 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - ujemna) | 32.624,00 | -47.048,80 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1.284.998,02 | 1.297.338,83 |
| I. Amortyzacja | 14.958,78 | 13.303,72 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 65.363,39 | 80.047,16 |
| III. Usługi obce | 187.427,56 | 211.781,98 |
| IV. Podatki i opłaty | 2.389,00 | 2.558,00 |
| - w tym podatek akcyzowy | | |
| V. Wynagrodzenia | 838.142,26 | 821.833,77 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 169.982,87 | 161.063,43 |
| - w tym emerytalne | | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 6.736,16 | 6.750,77 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 19,87 | -27.064,20 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 5.827,96 | 32.439,80 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | | 27.957,33 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 5.827,96 | 4.482,47 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 5.847,83 | 5.375,60 |
| G. Przychody finansowe | 838,08 | 727,56 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| a) w tym od jednostek powiązanych | | |
| w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| b) od jednostek pozostałych, w tym | | |
| w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II. Odsetki | 838,08 | 727,56 |
| - w tym od jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | |
| w tym w jednostkach powiązanych | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | | |
| I. Odsetki | | |
| - w tym od jednostek powiązanych | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | |
| w tym w jednostkach powiązanych | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV. Inne | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 6.685,91 | 6.103,16 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 6.685,91 | 6.103,16 |

Miejscowość: Tarnowskie Góry

Sporządził: Gabriela Hora

mgr Gabriela Hora

GLÓWNA KSIĘGOWA
Certyfikat Księgowy nr 51499/2011

dnia: 26/03/2019

Zatwierdził: *[Podpis]*
mgr Piotr Sobczak
Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień,
Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej SPZOZ

Tarnogórski Ośrodek Terapii Uzależnień
 Prof. i Pom. Psychologicznej SP ZOZ
 BILANS na dzień 31/12/2018

| AKTYWA | na dzień: | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2018 |
| A. Aktywa trwałe: | 25.379,67 | 43.976,62 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2. Wartość firmy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 25.379,67 | 43.976,62 |
| 1. Środki trwałe | 25.379,67 | 43.976,62 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | |
| b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4.534,76 | 2.061,25 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 19.499,92 | 41.915,37 |
| d) środki transportu | | |
| e) inne środki trwałe | 1.344,99 | |
| 2. Środki trwałe w budowie | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| III. Należności długoterminowe | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | |
| 1. Nieruchomości | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) w pozostałych jednostkach | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. Aktywa obrotowe | 245.171,07 | 290.531,93 |
| I. Zapasy | | |
| 1. Materiały | | |

Tarnogórski Ośrodek Terapii Uzależnień
 Prof. i Pom. Psychologicznej SP ZOZ
 BILANS na dzień 31/12/2018

| | na dzień | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2018 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | | |
| 4. Towary | | |
| 5. Zaliczki na dostawy | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 102.919,89 | 162.524,18 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 102.919,89 | 162.524,18 |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty | 102.919,89 | 162.524,18 |
| - do 12 miesięcy | 102.919,89 | 162.524,18 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezp. społ i zdrow. oraz innych tyt. publ.-pr. | | |
| c) inne | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 141.673,58 | 128.007,75 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 141.673,58 | 128.007,75 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 141.673,58 | 128.007,75 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 141.673,58 | 128.007,75 |
| - inne środki pieniężne | | |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 577,60 | |
| C. Należne wpłaty ma kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | |
| Aktywa razem | 270.550,74 | 334.508,55 |

Tarnogórski Ośrodek Terapii Uzależnień
 Prof. i Pom. Psychologicznej SP ZOZ
 BILANS na dzień 31/12/2018

| | na dzień | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2018 |
| PASYWA | | |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 201.929,46 | 208.032,62 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 57.383,02 | 57.383,02 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym | 137.860,53 | 144.546,44 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym | | |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym | | |
| - utworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| - na udzieli (akcje) własne | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| VI. Zysk (strata) netto | 6.685,91 | 6.103,16 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wart.ujemna) | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 68.621,28 | 126.475,93 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 40.028,80 | 86.500,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 40.028,80 | 86.500,00 |
| - długoterminowa | | |
| - krótkoterminowa | 40.028,80 | 86.500,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | | |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. Wobec pozostał.jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | | |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | |
| d) zobowiązania wekslowe | | |
| e) inne | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 18.494,52 | 28.164,28 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Zobow. wobec pozostał.jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 16.154,38 | 28.164,28 |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | |

Tarnogórski Ośrodek Terapii Uzależnień
 Prof. i Pom. Psychologicznej SP ZOZ
 BILANS na dzień 31/12/2018

| | na dzień | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2018 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 10.765,62 | 14.331,50 |
| - do 12 miesięcy | 10.765,62 | 14.331,50 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publiczno-prawnych | 2.236,19 | 6.726,17 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 3.152,57 | 8.106,61 |
| i) inne | | |
| 4. Fundusze specjalne | 2.330,14 | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 10.107,96 | 11.811,65 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 10.107,96 | 11.811,65 |
| - długoterminowe | 4.564,76 | 2.091,25 |
| - krótkoterminowe | 5.543,20 | 9.720,40 |
| Pasywa razem | 270.650,74 | 334.508,55 |

Miejscowość: Tarnowskie Góry
 Sporządził: Gabriela Hora

dnia: 26/03/2019
 Zatwierdził: Piotr Sobczak

mgr Gabriela Hora
 C. O. W. N. KSIĘGOWA
 Certyfikat Księgowy nr 51499/2011

DYREKTOR
 Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień,
 Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej SP ZOZ
 mgr Piotr Sobczak

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia
do Sprawozdania Finansowego Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i
Pomocy Psychologicznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
za rok 2018.

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 | |
| | I. Wartości niematerialne i prawne | 6 499,97 | 0,00 | 0,00 | 6 499,97 |
| 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 | | | | |
| | II. Środki trwałe | 157 450,41 | 31 900,67 | 0,00 | 189 351,08 |
| 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 | 89 975,60 | 0,00 | 0,00 | 89 975,60 |
| 4. | Urządzenia techniczne | 27 973,01 | 31 900,67 | 0,00 | 59 873,68 |
| 5. | Środki transportu | | | | |
| 6. | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 14 766,70 | 0,00 | 0,00 | 14 766,70 |

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 | 132 070,74 | 13 303,72 | 0,00 | 145 374,46 |

3. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wyniosły **162 524,18 zł** i są to:

- z tytułu usług zdrowotnych dla NFZ rozliczonych do grudnia 80 707,88 zł
- z tytułu uznanych przez NFZ nadwykonań świadczeń za 2018r. 81 296,30 zł
- z tytułu świadczeń na rzecz Gminy Krupski Młyn 520,00 zł

4. Dane o strukturze kapitału (funduszy).

Kapitał własny wynosi: **208 032,62 zł** w tym:

- fundusz założycielski wynosi: **57 383,02 zł** i nie zmienił się w ciągu roku,
- fundusz zakładu wynosi: **144 546,44 zł** i zwiększył się w ciągu roku o zysk za 2017r. tj. o kwotę 6 685,91 zł.
- zysk za 2018r: **6 103,16 zł**.

5. Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły **28 164,28 zł**. Podział w rozbiciu na tytuły:

| Tytuł zobowiązania | Kwota zobowiązania | W tym wymagalne |
|---|--------------------|-----------------|
| Zobowiązania wobec dostawców | 14 331,50 zł | 0,00 |
| Zobowiązania z tyt. podatków | 1 028,00 zł | 0,00 |
| Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych | 4 698,17 zł | 0,00 |
| Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń | 8 106,61 zł | 0,00 |
| Razem : | 28 164,28 zł | 0,00 |

6. Rezerwy na zobowiązania wyniosły **86 500,00zł**.

TOTU SP ZOZ utworzył poprzez bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów rezerwę w wysokości **86 500,00 zł** na zobowiązania związane bezpośrednio z działalnością 2018 roku tj. na nagrody jubileuszowe, nagrodę roczną dla Dyrektora oraz wynagrodzenia dla pracowników z tytułu nadwykonań świadczeń zdrowotnych ponad limit umowy z 2018r.(ugoda z NFZ z dn. 11.02.2019r).

7. Wykaz pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów:

- rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe w kwocie 9 720,40zł obejmują niewykorzystaną do końca 2018r. kwotę otrzymanej dotacji na realizację programów polityki zdrowotnej oraz dotacji na remont.
- rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe w kwocie 2 091,25zł obejmują pozostałą do rozliczenia w latach następnych nie zamortyzowaną część wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie oraz sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011r. fundusz założycielski.

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

Dyrektor TOTU SP ZOZ proponuje Radzie Społecznej przeznaczenie osiągniętego za 2018r. zysku w wysokości **6 103,16zł** na Fundusz Zakładu .

CZĘŚĆ II – Informacje dotyczące rachunku zysku i strat.

1. Struktura i wysokość przychodów.

| | | |
|------------|---|---------------------------------------|
| | Przychody łącznie I+II | 1 350 490,79 |
| I. | Przychody ze sprzedaży (1+2+3+4+5) | 1 317 323,43 |
| 1. | Przychody z tytułu kontraktu z NFZ | 865 |
| | | 261,83 |
| 2. | Przychody z tytułu dotacji ,w tym : - z Gminy Tarnowskie Góry na programy polityki zdrowotnej - z Krajowego Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii | 299 520,00 251 120,00 48 400,00 |
| 3. | Przychody z tytułu umów z Gminami na realizację Programów polityki zdrowotnej | 32 513,00 |
| 4. | Przychody z tytułu zadań zleconych, w tym : - prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej | 118 400,00 118 400,00 |
| 5. | Przychody pozostałe (od osób fizycznych z tyt. kserokopii dokumentacji, usług prawnika, itp.) | 1 628,60 |
| II. | Pozostałe przychody operacyjne i finansowe | 33 167,36 |
| | - odsetki bankowe | 727,56 |
| | - pozostałe przychody operacyjne w tym: - dotacja na remont | 32 439,80 |
| | | 27 957,33 |

Wykonanie kontraktu z NFZ za 2018r. w stosunku do zakontraktowanego wyniosło 109,74 % co obrazuje poniższa tabela.

| Lp. | Kod produktu | Wyróżnik | Nazwa produktu | Wartości zakontraktowane | | | Wartości zrealizowane | |
|-----|--------------------|----------|--|--|---|---|---|---|
| | | | | 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 2018r. |
| 1 | 2 | 2a | 3 | 4 | 5 | 6 | 10 | 11 |
| 1 | 04.1701.00 1.02 | 1 | Świadczenia W Poradni Zdrowia Psychicznego Dla Dzieci I Młodzieży | 19 990,00 | 9,80 | 195 902,00 | 25 508,74 | 249 985,65 |
| 2 | 04.1706.00 7.02 | 1 | Świadczenia W Poradni Leczenia Nerwic | 17 198,00 | 9,00 | 154 782,00 | 18 395,80 | 165 562,20 |
| 3 | 04.1744.00 7.02 | 1 | Świadczenia W Poradni Terapii Uzależnienia i Współuzależnieni a od Alkoholu | 31 258,00 | 9,00 | 281 322,00 | 33 066,14 | 297 595,26 |
| 4 | 04.2712.02 0.02 | 1 | Świadczenia w Oddziale Dziennym Terapii Uzależnień od Alkoholu | 18 409,00 | 8,50 | 156 476,50 | 17 896,32 | 152 118,72 |
| | | | Razem: | 86 855,00 | | 788 482,50 | 94 867,00 | 865 261,83 |

2. Wyszczególnienie dotyczące kosztów działalności operacyjnej.

| L.p. | Rodzaj kosztów | Stan na 31.12.2018 | Udział % w kosztach ogółem |
|-------------|---|-----------------------|-------------------------------|
| I | Materiały | 56 848,88 | 4,38 |
| 1. | Materiały biurowe | 5 128,05 | 0,40 |
| 2. | Znaczki pocztowe | 937,00 | 0,07 |
| 3. | Artykuły żywnościowe | 19 905,61 | 1,53 |
| 4. | Środki czystości | 4 570,35 | 0,35 |
| 5. | Wyposażenie biurowe | 2 767,96 | 0,21 |
| 6. | Pozostałe materiały | 23 539,91 | 1,81 |
| II | Energia | 23 198,28 | 1,79 |
| 1. | Energia cieplna | 11 839,09 | 0,91 |
| 2. | Energia elektryczna | 7 867,55 | 0,61 |
| 3. | woda | 3 491,64 | 0,27 |
| III | Usługi obce | 211 781,98 | 16,32 |
| 1. | Usługi remontowe | 13 111,32 | 1,01 |
| 2. | Usługi medyczne | 136 098,00 | 10,49 |
| 3. | Konserwacja i naprawa sprzętu | 442,80 | 0,03 |
| 4. | Usługi łączności | 5 064,67 | 0,39 |
| 5. | Dozór mienia | 1 226,80 | 0,09 |
| 5. | Usługi transportowe | 1 859,27 | 0,14 |
| 6. | Usługi komunalne | 2 252,90 | 0,17 |
| 7. | Usługi doradcze | 10 706,80 | 0,83 |
| 8. | Usługi bankowe | 792,34 | 0,06 |
| 9. | Usługi informatyczne | 11 322,15 | 0,87 |
| 10. | Pozostałe usługi | 28 904,93 | 2,23 |
| IV | Podatki i opłaty | 2 558,00 | 0,20 |
| 1. | Podatek od nieruchomości | 2 368,00 | 0,18 |
| 2. | Opłaty skarbowe, sądowe, notarialne | 190,00 | 0,01 |
| 3. | Urzędowe opłaty administracyjne | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 821 833,77 | 63,35 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 161 063,43 | 12,41 |
| 1. | Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych | 127 181,12 | 9,80 |
| 2. | Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 18 543,72 | 1,43 |
| 3. | Szkolenia pracowników | 14 743,60 | 1,14 |
| 4. | Pozostałe | 594,99 | 0,05 |
| VII | Amortyzacja | 13 303,72 | 1,03 |
| VIII | Pozostałe koszty | 6 750,77 | 0,52 |
| | OGÓLEM | 1 297 338,83 | 100,00 |

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: | 577,60 zł | 0,00 zł | -577,60zł |
| 1. Bierne rozliczenia międzyokresowe | 40 028,80zł | 86 500,00zł | -46 471,20 zł |
| | | | -47 048,80zł |

4. Osiągnięty wynik finansowy:

W rachunku zysków i strat na poziomie wyniku ze sprzedaży została wykazana strata w wysokości 27 064,20. Wynika ona z prezentacji otrzymanej przez Ośrodek dotacji na remont w segmencie D. pozostałe przychody operacyjne, natomiast koszty remontu zostały ujęte w segmencie B. w ramach kosztów działalności operacyjnej. **Ośrodek osiągnął dodatni wynik finansowy w wysokości 6 103,16zł.**

5. Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym. Nie wystąpiły w TOTU SP ZOZ.

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

1. Zysk bilansowy brutto: 6 103,16 zł
2. Przychody wolne od podatku: 123 798,61 zł
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku: 33 028,93 zł
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: 418 677,18 zł
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym: 863,14 zł
6. Wynik podatkowy (1- 2 + 3 + 4 -5) tj. **333 147,52 zł**

Dochód podatkowy zwalniamy(zgodnie z art.17 ust 1 pkt 47) ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (DZ.U.2018.1036 z późn.zm.) do wysokości otrzymanych dotacji , które w 2018r. wyniosły 327 477,00 zł. różnica w/w kwot daje dochód podatkowy w wysokości 5 670,19 zł., który zostanie przeznaczony na działalność statutową.

CZĘŚĆ IV - Poniesione i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku 2018 TOTU SP ZOZ poniósł nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 31 900,67 zł. tj. wykonano klimatyzację w rejestracji, serwerowni i gabinetach terapeutycznych oraz doposażono Oddział Dzienny.

W 2019 roku Ośrodek planuje doposażyć nowo powstały gabinet oraz zakupić sprzęt komputerowy.

CZĘŚĆ V - Informacje dotyczące zatrudnienia

1. Personel zatrudniony na podstawie umów cywilno-prawnych w 2018r:

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

Łącznie 11 osób.

2. Personel zatrudniony na umowę o pracę:

| Wyszczególnienie | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2018 | Kobiety | Mężczyźni | Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym |
|------------------------------------|---|---------|-----------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Pracownicy ogółem w tym: | 19 | 14 | 5 | 18 |
| Kadra kierownicza | 1 | - | 1 | 1 |
| Personel medyczny | 8 | 5 | 3 | 8 |
| Personel pomocniczy | 4 | 4 | - | 4 |
| Pracownicy obsługi | 2 | 1 | 1 | 2 |
| Pracownicy administracyjno-biurowi | 4 | 4 | - | 3 |

Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty wynosi:

- w grupie kadra kierownicza liczba etatów wynosi 1,00
- w grupie personel medyczny liczba etatów wynosi 7,39
- 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 3,30

Przeciętna liczba zatrudnionych na umowę o pracę - 19 osób tj. 15,69 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.

Data i miejsce : 26.03.2019r. Tarnowskie Góry.

Sporządził: Gabriela Hora

Zatwierdził: Piotr Sobczak

UCHWAŁA NR 2/2019

Rady Społecznej
Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej – Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
z dnia 08.04.2019r.

w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego za 2018 rok i zaopiniowania sprawozdania z wykonania planu finansowego, w tym inwestycyjnego, za 2018 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 2018r. poz. 2190 z późn. zm.)

Rada Społeczna uchwała:

§ 1

1. Zaopiniować pozytywnie sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zaopiniować pozytywnie sprawozdanie z wykonania planu finansowego, w tym inwestycyjnego za 2018 rok Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej, stanowiące załącznik nr 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Pozytywnie zaopiniować przeznaczenie powstałego zysku za rok 2018 w wysokości 6.103,16zł na Fundusz Zakładu.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Dyrektorowi TOTU SPZOZ.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej

Kajetan Kansy