

ZASTĘPCA BURMISTRZA  
Jolanta TUSZYŃSKA

Projekt

z dnia 13 maja 2020 r.  
Zatwierdzony przez .....

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

z dnia ..... 2020 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 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2020 r., poz. 713) 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 01.01.2019r. do 31.12.2019r., 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 2019 w wysokości 6.677,15 zł na Fundusz Zakładu.

§ 3 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta

§ 4 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Naczelnik  
Wydziału Edukacji, Sportu i Zdrowia  
Anna Kłopotka 13 05 2020

Załącznik do uchwały Nr .....  
 Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach  
 z dnia.....2020 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		30.03.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
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 SPZOZ			
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
		Poczta	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 INDZIEJ 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)

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.
  - 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.
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 sorządzany w wersji porównawczej.
6. 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 01.01.2019r. do 31.12.2019r. 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,
- 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 2019 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 punktu konsultacyjno–informacyjnego dla osób uzależnionych, współuzależnionych oraz osób doznających przemocy w rodzinie.

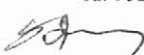
TOTU SP ZOZ realizował w 2019 roku zlecone przez Gminę Tarnowskie Góry zadanie:

Prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej „Kryjówka” dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych wraz z ich dożywieniem.

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)*



## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	47 762,61	43 976,62	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	214 709,77	208 032,62
<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>	150 649,60	144 546,44
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>	47 762,61	43 976,62	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	47 762,61	43 976,62		– 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	0,00	2 061,26	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	47 762,61	41 915,37	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	6 677,15	6 103,16
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	104 130,91	126 475,93
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	62 366,00	86 500,00
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	62 366,00	86 500,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	62 366,00	86 500,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania 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			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	33 044,51	28 164,28
	- udzielone pożyczki			1	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		
<b>V</b>	<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	33 044,51	28 164,28
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	271 078,07	290 531,93	a)	kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<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:	13 154,96	14 331,50
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	13 154,96	14 331,50
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	93 688,23	162 524,18	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	8 130,16	5 726,17
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	11 759,39	8 106,61
	- do 12 miesięcy			i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	8 720,40	11 811,65
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	8 720,40	11 811,65
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	0,00	2 091,25
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	8 720,40	9 720,40
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	93 688,23	162 524,18				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	93 688,23	162 524,18				
	- do 12 miesięcy	93 688,23	162 524,18				
	- powyżej 12 miesięcy						



b)	/ tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	177 005,84	128 007,75			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	177 005,84	128 007,75			
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	177 005,84	128 007,75			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	177 005,84	128 007,75			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	384,00	0,00			
<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>	318 840,68	334 508,55			
				<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	318 840,68	334 508,55

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 410 455,37	1 270 274,63
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 385 937,37	1 317 323,43
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	24 518,00	-47 048,80
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 406 095,95	1 297 338,83
I	Amortyzacja	14 353,11	13 303,72
II	Zużycie materiałów i energii	69 167,17	80 047,16
III	Usługi obce	219 726,01	211 781,98
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 785,19	2 558,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	905 663,70	821 833,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	186 810,84	161 063,43
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 589,93	6 750,77
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	4 359,42	-27 064,20
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 091,25	32 439,80
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	27 957,33
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 091,25	4 482,47
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	6 450,67	5 375,60
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	226,48	727,56
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:	226,48	727,56
	– 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>	6 677,15	6 103,16
<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>	6 677,15	6 103,16

**Dodatkowe informacje i wyjaśnienia  
do Sprawozdania Finansowego Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień,  
Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
za rok 2019.**

**CZEŚĆ 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 trwałe</b>	<b>189 351,08</b>	<b>18 139,10</b>	<b>13 534,15</b>	<b>193 956,03</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	89 975,60	14 600,10	13 534,15	91 041,55
4.	Urządzenia techniczne	59 873,68	3 539,00	0,00	63 412,68
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	145 374,46	14 353,11	13 534,15	146 193,42

3. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wyniosły 93 688,23 zł i są to:

- z tytułu usług zdrowotnych dla NFZ rozliczonych do grudnia 76 911,94 zł
- z tytułu uznanych przez NFZ nadwykonań świadczeń za 2019r. 16 276,29 zł
- z tytułu pozostałych usług 500,00 zł

4. Dane o strukturze kapitału (funduszy).

Kapitał własny wynosi: **214 709,77 zł** w tym:

- fundusz założycielski wynosi: **57 383,02 zł** i nie zmienił się w ciągu roku.
- fundusz zakładu wynosi: **150 649,60 zł** i zwiększył się w ciągu roku o zysk za 2018r. tj. o kwotę 6 103,16 zł.
- zysk za 2019r: **6 677,15 zł**.

5. Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły **33 044,51 zł**. Podział w rozbiciu na tytuły:

Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania	W tym wymagalne
Zobowiązania wobec dostawców	13 154,96 zł	0,00
Zobowiązania z tyt. podatków	1 332,00 zł	0,00
Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych	6 798,16 zł	0,00
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	11 759,39 zł	0,00
Razem :	33 044,51 zł	0,00

6. Rezerwy na zobowiązania wyniosły **62 366,00 zł.**

TOTU SP ZOZ utworzył poprzez biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów rezerwę w wysokości **62 366 zł.** na zobowiązania tj. na nagrody jubileuszowe, odprawę emerytalną, nagrodę roczną dla Dyrektora oraz wynagrodzenia dla pracowników z tytułu nadwykonań świadczeń zdrowotnych ponad limit umowy za 2019r. (ugoda z NFZ z dn.. 07.02.2020r).

7. Wykaz pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów:

Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe w kwocie 8 720,40zł obejmują niewykorzystaną do końca 2019r. 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 2019r. zysku w wysokości **6 677,15 zł** na Fundusz Zakładu .

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

1. Struktura i wysokość przychodów.

	<b>Przychody łącznie I+II</b>	<b>1 388 255,10</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży (1+2+3+4+5)</b>	<b>1 385 937,37</b>
1.	Przychody z tytułu kontraktu z NFZ	934 841,97
2.	Przychody z tytułu dotacji .w tym : - z Gminy Tarnowskie Góry na programy profilaktyczne - z Krajowego Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	300 237,60 251 837,60 48 400,00
3.	Przychody z tytułu umów z Gminami na realizację Programów polityki zdrowotnej	33 696,00
4.	Przychody z tytułu zadań zleconych. w tym : - prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej	114 344,80 114 344,80
5.	Przychody pozostałe ( od osób fizycznych z tyt. kserokopii dokumentacji, usług prawnika, itp.)	2 817,00
<b>II.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne i finansowe</b>	<b>2 317,73</b>
	- odsetki bankowe	226,48
	- pozostałe przychody operacyjne	2 091,25

Wykonanie kontraktu z NFZ za 2019r. w stosunku do zakontraktowanego wyniosło 101,77 % 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 2019r.
1	2	2a	3	4	5	6	10	11
1	04.1701.001.02	1	Świadczenia W Poradni Zdrowia Psychicznego Dla Dzieci I Młodzieży	27 313.00	9.80	267 667.40	27 431.82	268 831.84
2	04.1706.007.02	1	Świadczenia W Poradni Leczenia Nerwic	23 325.00	9.00	209 925.00	23 883.66	214 943.94
3	04.1744.007.02	1	Świadczenia W Poradni Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	30 217.00	9.00	271 953.00	30 516.17	274 645.53
4	04.2712.020.02	1	Świadczenia w Oddziale Dziennym Terapii Uzależnień od Alkoholu	19 892.00	8.50	169 082.00	20 755.37	176 420.66
			Razem:	100 747.00		918 627.40	102 586.02	934 841.97

## 2. Wyszczególnienie dotyczące kosztów działalności operacyjnej.

L.p.	Rodzaj kosztów	od 01.01.19r do 31.12.19r	Udział % w kosztach ogółem
<b>I</b>	<b>Materiały</b>	<b>45 878.13</b>	<b>3,26</b>
1.	Materiały biurowe	4 839.47	0,34
2.	Znaczki pocztowe	1 270.20	0,09
3.	Artykuły żywnościowe	19 811.29	1,41
4.	Środki czystości	5 227.41	0,37
5.	Wyposażenie biurowe	5 734.19	0,41
6.	Pozostałe materiały	8 995.57	0,64
<b>II</b>	<b>Energia</b>	<b>23 289.04</b>	<b>1,66</b>
1.	Energia ciepła	12 660.15	0,90
2.	Energia elektryczna	7 001.88	0,50
3.	woda	3 627.01	0,26
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>219 726,01</b>	<b>15,63</b>
1.	Usługi remontowe	0,00	0,00
2.	Usługi medyczne	153 607,00	10,92
3.	Konserwacja i naprawa sprzętu	5 856,06	0,42
4.	Usługi łączności	4 061,93	0,29

5.	Dozór mienia	811,80	0,06
5.	Usługi transportowe	1 805,59	0,13
6.	Usługi komunalne	2 495,74	0,18
7.	Usługi doradcze	10 402,00	0,74
8.	Usługi bankowe	939,10	0,07
9.	Usługi informatyczne	13 499,25	0,96
10.	Pozostałe usługi	26 247,54	1,87
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>2 785,19</b>	<b>0,20</b>
1.	Podatek od nieruchomości	2 405,00	0,17
2.	Opłaty skarbowe, sądowe, notarialne	380,19	0,03
3.	Urzędowe opłaty administracyjne	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>905 663,70</b>	<b>64,41</b>
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>186 810,84</b>	<b>13,29</b>
1.	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	148 253,79	10,54
2.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00
3.	Szkolenia pracowników	18 537,01	1,32
4.	Pozostałe świadczenia w tym św. urlopowe	20 020,04	1,42
<b>VII</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>14 353,11</b>	<b>1,02</b>
<b>VIII</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>7 589,93</b>	<b>0,54</b>
	<b>OGÓLEM</b>	<b>1 406 095,95</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:	0,00 zł	384,00 zł	384,00 zł
1. Biernie rozliczenia międzyokresowe	86 500,00 zł	62 366,00 zł	24 134,00 zł
			<b>24 518,00 zł</b>

### 4. Osiągnięty wynik finansowy:

Ośrodek osiągnął dodatni wynik finansowy w wysokości 6 677,15zł.

### 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: 6 677.15 zł
2. Przychody wolne od podatku: 104 867.54 zł
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku: 81 296.30 zł
4. Koszty księgowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: 365 785,31 zł
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym: 2 226.34 zł
6. Wynik podatkowy (1- 2 + 3 + 4 -5) tj. **346 664,88 zł**

Dochód podatkowy zwalniamy zgodnie z art.17 ust 1 pkt 47 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (DZ.U.2019.865 z późn.zm.) do wysokości otrzymanych dotacji , które w 2019r. wyniosły 300 237.60 zł. Różnica w/w kwot daje dochód podatkowy w wysokości 46 427,28zł., który zostanie przeznaczony na działalność statutową i w związku z tym zwolniony z podatku.

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

W roku 2019 TOTU SP ZOZ poniósł nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 14 600,10 zł. tj. zakupił nowy serwer oraz sprzęt komputerowy.

W 2020 roku Ośrodek planuje doposażyć świetlice w sprzęt komputerowy.

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

#### **1. Personel zatrudniony na podstawie umów cywilno-prawnych w 2019r:**

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

Łącznie 12 osób.



## 2. Personel zatrudniony na umowę o pracę:

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2019	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	19	14	5	19
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	-	4

Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty wynosi:

- w grupie kadra kierownicza liczba etatów wynosi 1.00
- w grupie personel medyczny liczba etatów wynosi 7.89
- 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 3.37

Przeciętna liczba zatrudnionych na umowę o pracę - 19 osób tj. 16.26 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: Gabriela Hora

Zatwierdził: Piotr Sobczak



**UCHWAŁA NR 3/2020**  
**Rady Społecznej**  
**Tarnogórskiego Ośrodka Terapii Uzależnień, Profilaktyki i Pomocy Psychologicznej – Samodzielnego**  
**Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej**  
**z dnia 23.04.2020r.**

**w sprawie zaopiniowania sprawozdania finansowego za 2019 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 2020r. poz. 295 z późn. zm.)

Rada Społeczna uchwała:

§ 1 Zaopiniować pozytywnie sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. 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 2019 w wysokości 6.677,15zł 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 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 30.03.2020r., 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 3/2019 z dnia 23 kwietnia 2020r. Rady Społecznej załączona do sprawozdania), aby powstały za rok 2019 zysk w wysokości 6.677,15 zł przeznaczyć na Fundusz Zakładu.

Naczelnik  
Wydziału Edukacji, Sportu i Zdrowia

  
Alina Konopka