

Projekt

z dnia 17 czerwca 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR/2020
RADY MIEJSKIEJ W WIERUSZOWIE**

z dnia 2 lipca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej „Miejskiego Ośrodka Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia
w Wieruszowie”**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 1 pkt. 7 i art. 3 ust. 1 pkt. 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019, poz.351) oraz na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst ujednoczony: (Dz.U. z 2020 r poz. 713), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Miejskiego Ośrodka Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie” za rok obrotowy 2019 uchwała się, co następuje:

§ 1. 1 Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2019 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Miejskiego Ośrodka Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie”, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, a wykazujące:

- 1) sumę bilansową netto w kwocie 102.094,40 złotych,
- 2) zysk netto w kwocie 34.210,73 złote

§ 2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Uchwała sformułowana przez Kam. celarnię Tomanę
Uchwała przyjęta*

KIEROWNIK
Referatu Opieki, Zdrowia
i Spraw Społecznych
Waldemar Urbaniak

Nazwa adres jednostki sprawozdawczej SP ZOZ MOPTUIW uL. Kępińska 53 98-400 Wieruszów Numer identyfikacyjny REGON 731038092	BILANS jednostki budżetowej zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2019 r	Adresat Urząd Miejski w Wieruszowie
---	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	16 783,93	15 875,33	A. Fundusz	67 694,78	101 905,51
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	72 803,81	67 694,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	-5 109,03	34 210,73
1. Środki trwałe	16 783,93	15 875,33	1.1 Zysk netto (+)		
1.1 Grunty			1.2 Strata netto (-)	5109,03,	
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4 Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5 Inne środki trwałe	16 783,93	15 875,33	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1		
III. Należności długoterminowe			1.2		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1 Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	184,43	188,89
1.2 Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2 Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	51 095,28	86 219,07	1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1 Materiały			1.5 Pozostałe zobowiązania		
1.2 Półprodukty i produkty w toku			1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3 Produkty gotowe			1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4 Towary			1.8 Rezerwy na zobowiązania		

II Należności krótkoterminowe	9 088,20	9 088,20	II Fundusze specjalne	184,43	188,89
1.1 Należności z tytułu dostaw i usług			1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	184,43	188,89
1.2 Należności od budżetów			1.2 inne fundusze		
1.3 Należności z tytułu Ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4 Pozostałe należności	9 088,20	9 088,20	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III Środki pieniężne	42 007,08	77 130,87	F. Inne pasywa		
1.1 Środki pieniężne w kasie					
1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	42 007,08	77 130,87			
1.3 Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	67 879,21	102 094,40	Suma pasywów	67 879,21	102 094,40

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące. 4 315,85

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Odpisy aktualizujące należności
2.

KSIEGOWA
SPZOZ MOPU W
Wieruszowie
Główny księgowy
Małżona Urbaniak

2020.03.12
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Profilaktyki,
Terapii Uzależnień i Współuzależnienia
w Wieruszowie
mgr Dariusz Soborczyk
Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	248 580,86	288 874,73
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	248 580,86	288 874,73
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	255 689,89	256 664,00
I	Amortyzacja	908,60	908,60
II	Zużycie materiałów i energii	18 413,32	17 746,26
III	Usługi obce	45 505,35	45 330,39
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	140 704,87	154 761,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 866,92	31 234,56
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	22 290,83	6 682,48
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-7 109,03	32 210,73
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 000,00	2 000,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	2 000,00	2 000,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-5 109,03	34 210,73
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-5 109,03	34 210,73
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-5 109,03	34 210,73
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-5 109,03	34 210,73

12.03.2020

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

KSIĘGOWA
 SPZOZ MOPU I W

12.03.20

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Profilaktyki,
 Terapii Uzależnień i Współuzależnienia
 w Wieruszowie

mgr Dariusz Soborczyk

SPZOZ
Miejski Ośrodek Profilaktyki,
Terapii Uzależnień i Współuzależnienia
w Wieruszowie
ul. Kępińska 53. 98-400 Wieruszów
tel. 52 78 40 017
NIP 997-00-51-267 Regon 731038092

**DODATKOWA INFORMACJA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SP ZOZ MIEJSKIEGO OŚRODKA PROFILAKTYKI, TERAPII UZALEŻNIEŃ I
WSPÓLUZALEŻNIENIA W WIERUSZOWIE
za 2019 rok**

- 1) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej „Miejski Ośrodek Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie” zwanym dalej „Ośrodkiem” działa w oparciu o następujące podstawy prawne:
 - ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011r. Nr 112 poz. 654 ze zm.);
 - ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (t.j. Dz. U. z 2008r Nr 164 poz . 1027 ze zm.);
 - ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz. U. z 2007r. Nr 70 poz. 473 ze zm.);
 - ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz. U. z 2012r., poz. 124);
 - statutu SP ZOZ „Miejski Ośrodek Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie”, nadany uchwałą nr XXI/147/2012 Rady Miejskiej w Wieruszowie z dnia 12 czerwca 2012 r. (Dz. Urz. Woj. Łódz. poz. 2492).
- 2) Organ założycielski: Gmina Wieruszów
- 3) Cele i zadania Ośrodka

Głównym celem Ośrodka jest udzielanie świadczeń zdrowotnych osobom z problemem uzależnienia i ich rodzinom oraz promocja zdrowia w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i innych uzależnień. Do podstawowych zadań Ośrodka należy profilaktyka, terapia i rehabilitacja w zakresie uzależnień alkoholowych, lekowych i środkami odurzającymi, a w szczególności:

 - udzielanie indywidualnych świadczeń zapobiegawczo-leczniczych i rehabilitacyjnych;
 - prowadzenie działań terapeutycznych wobec pacjenta, jego rodziny i środowiska;
 - realizacja zadań zleconych z zakresu profilaktyki uzależnień;
 - organizowanie oraz prowadzenie terapii grupowej;
 - współdziałanie ze środowiskiem zamieszkania, pracy lub nauki pacjenta;
 - prowadzenie czynnego poradnictwa;
 - współdziałanie z organizacjami społecznymi, związkami wyznaniowymi oraz poradniami psychologiczno-pedagogicznymi w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii;
 - współpraca z placówkami leczniczymi i rehabilitacyjno-readaptacyjnymi dla osób uzależnionych oraz z poradniami zdrowia psychicznego i innymi komórkami organizacyjnymi służby zdrowia prowadzącymi leczenie, rehabilitację i readaptację osób uzależnionych, a znajdujących się na terenie podstawowego obszaru działania Ośrodka.
- 4) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
- 5) Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie

dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

- 6) W skład Ośrodka nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne – sporządzające samodzielnie sprawozdania.
- 7) Ośrodek nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
- 8) W 2019 r. Ośrodek nie posiadał środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów.

Działalność prowadzona jest wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego. Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. nr 121 z 1994 z późniejszymi zmianami) oraz Ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz.U. nr 91 z 1991).

Ośrodek finansowany jest głównie z dochodów osiągniętych za wykonywanie usług zdrowotnych dla pacjentów uzależnionych i współuzależnionych oraz za wykonanie usług profilaktycznych.

Usługi wykonywane są na podstawie:

- kontraktu z NFZ
- umów z Urzędem Miejskim w Wieruszowie, będącym Organem Założycielskim Ośrodka.
- umowy z Gminą Sokolniki
- umowy z Powiatem Wieruszowskim oraz szkołami z powiatu.

Pozostałe przychody to:

- Środki na pokrycie kosztów podnoszenia kwalifikacji pracowników Ośrodka
- Przychody z podnajmu.

Przychody za 2019r. SP ZOZ Miejskiego Ośrodka Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współuzależnienia w Wieruszowie stanowią kwotę **290 874,73 zł**, natomiast poniesione koszty stanowią kwotę **255 755,40 zł**.

Przychody od 01.01.2019 do 31.12.2019r.

Przychody ze sprzedaży usług UM w Wieruszowie w tym :	97 000,00
Warsztaty	30 000,00
Punkt Konsultacyjny	9 000,00
Profilaktyka	15 000,00
Warsztaty dla dzieci "Ja też potrafię"	36 000,00
Centrum wsparcia psycholog. dla osób z probl.przemocy w rodzinie	7 000,00

kontrakt z Łódzkim Oddziałem Wojewódzkim Funduszu Zdrowia Narodowego	184 674,73
Przychody ze sprzedaży usług Zespołowi Szkół Ponadgimnazjalnych	500,00
Przychody ze sprzedaży usług w Sokolnikach w tym :	1 250,00
Punkt Konsultacyjny	1 250,00
Przychody ze sprzedaży usług Zespołowi Szkół Rolniczych w Lututowie	150,00
Przychody ze sprzedaży usług Gimnazjum w Galewicach	250,00
Przychody ze sprzedaży usług Szkole Podst w Osieku	360,00
Umowa ze sprzedaży usług Gminie Czastary	630,00
Przychody ze sprzedaży usług Zespołowi Szkolno-Przedszkolnemu w Mieleszynie	60,00
Środki na pokrycie kosztów podnoszenia kwalifikacji pracowników Ośrodka	4 000,00
Przychody z podnajmu w tym :	2 000,00
Stowarzyszenie "Alternarywa" - Świetlica	2 000,00
Ogółem:	290 874,73

**Stan należności, zobowiązań i środków pieniężnych
na dzień 31 grudnia 2019 r.**

Należności	11 339,64
Stan na rachunku bieżącym	76 941,98
Stan na rachunku ZFŚS	188,89

**Poniesione koszty na działalność Ośrodka od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
wyniosły w łącznej kwocie 255 755,40 zł stanowią je:**

I Zużycie materiałów i energii	17 746,26
1. gaz	8 215,04
2. energia elektryczna	3 608,86
3. woda i kanalizacja	435,71
4. materiały	5 486,65
II Usługi obce	44 564,60

1. usługi lekarskie.	6 400,00
2. usługi informatyczne	1 500,00
3. usługi psychoterapii uzależnień	13 400,00
4. usługi psychologiczne	6 400,00
5. usługi telekomunikacyjne	
6. wywóz nieczystości	390,48
7. BHP i badania lekarskie	1 560,00
8. różne naprawy(konserw.i przeglądy)	2 392,50
9. usługi pocztowe	1 525,74
10. pozostałe usługi	10 995,88
III Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	185 996,27
1. wynagrodzenia osobowe	134 231,71
2. wynagrodzenia bezosobowe	20 530,00
3. ubezpieczenia społeczne	28 530,10
4. ZFŚS	2 704,46
IV Pozostałe koszty	7 448,27
1 prowizja pko	0,00
2 opłata RTV	245,15
3 delegacje	697,05
4 polisa OC	1 915,00
5 opłata za lic do pr do funduszu	913,56
6 Środki na pokrycie kosztów podnoszenia kwalifikacji pracowników Ośrodka	3 622,32
7 inne opłaty	55,19
Ogółem:	

Zatrudnienie na koniec grudnia 2019r. wynosiło 2,2 etatu

Lp.	stanowisko	etat	wynagrodzenie
1.	kierownik ośrodka	1	5 546,00
2.	specjalista psychoterapii uzależnień	1	3 410,00
3.	księgowa	1/5	800,00

W roku 2019 Ośrodek wykazał **zysk w wysokości 34 210,73 zł.**, o który zostanie powiększony Fundusz zakładu, który na dzień 31.12.2019r. wynosił **67 694,78 zł** natomiast na dzień 31.03.2020r. wyniesie **101 905,51 zł.**

Dodatni wynik na koniec przedstawionego kresu sprawozdawczego osiągnięty został dzięki oszczędnemu gospodarowaniu środkami finansowymi. Postawione założenie, którego celem było pokrycie strat z roku 2018 zostało zrealizowane.

Inne niż przedstawione informacje i objaśnienia wymagane ustawą o rachunkowości nie dotyczą.

Sporządzono dnia 20.02.2020r.

KSIĘGOWA
SPZOZ MORTUJAW
Martyna Urbaniak
Martyna Urbaniak

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Profilaktyki,
Terapii Uzależnień i Współuzależnienia
w Wieruszowie
mgr Dariusz Soborczyk
mgr Dariusz Soborczyk

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała służy zatwierdzeniu sprawozdania finansowego gminnej jednostki leczniczej niebędącej przedsiębiorcą, prowadzonej w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i posiadającej osobowość prawną.

Jako jednostka posiadająca osobowość prawną SP ZOZ Miejski Ośrodek Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie jest zobowiązany do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań finansowych zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Z przepisów art 53 ustawy o rachunkowości (tekst jednolity: t Dz. U. z 2019, poz.351) wynika z kolei, iż roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego. Przez organ zatwierdzający rozumie się - stosownie do postanowień art 3 ust.1 pkt 7 ustawy o rachunkowości - organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki. Organem stanowiącym i kontrolnym w gminie jest rada gminy. Do jej własności należą wszystkie sprawy pozostające w zakresie działania gminy, o ile ustawy nie stanowią inaczej (art. 18 ust. 1 ustawy)

W przedstawionym stanie rzeczy Rada Miejska jest organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego utworzonej przez nią jednostki organizacyjnej jakim jest SP ZOZ Miejski Ośrodek Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie.

W związku z powyższym podjęcie przedmiotowej uchwały jest zasadne.

BURMISTRZ
Rafał Przybył

