

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7,1,8,1,6,3,8,3,6,4</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0,0,0,0,0,5,7,2,5,6</u>	Numer referencyjny dokumentu: 243b63e8f7c4474389653c0f4cb1b090
--	--	---

Wojewódzki Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień
18-400 Łomża, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 1
tel./fax 86 216 28 20 tel. 86 216 67 03
R- 450199332, NIP: 718-16-38-364

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-03-2021	
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			
WOJEWÓDZKI OŚRODEK PROFILAKTYKI I TERAPII UZALEŻNIEŃ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	ŁOMŻA
Gmina	Łomża	Miejscowość	ŁOMŻA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	ŁOMŻA	Gmina	Łomża
Ulica	MARII SKŁODOWSKIEJ - CURIE	Nr domu	1
		Nr lokalu	
Miejscowość	ŁOMŻA	Kod pocztowy	18-400
		Poczta	ŁOMŻA
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			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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)

Blank area for indicating the method of consolidation (acquisition, share combination).

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)

Ogólne zasady rachunkowości stosowane przez jednostkę

Rokiem obrotowym dla WOPiTU w Łomży jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się do dnia 20-go następnego miesiąca. Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych za rok obrotowy sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go i 5-go Zakładowego Planu Kont z uwzględnieniem szczególnych ustaleń dotyczących ewidencji i rozliczeń kosztów.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego:

a. Wycena aktywów trwałych:

- środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po urzędowej aktualizacji środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o wartości powyżej 3.500 zł oraz wartości niematerialne i prawne w wartości powyżej 3.500,00 zł dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 1.500 zł do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania,
- wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej niższej niż 1.500 zł odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości w koszty
- wycena należności długoterminowych i krótkoterminowych – na dzień bilansowy w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności

b. Wycena aktywów obrotowych:

- ewidencja zapasu materiałów i towarów prowadzona jest w cenach zakupu. Koszty związane z ich zakupem zalicza się jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych,
- na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość nie wykorzystanych leków znajdujących się na stanie oddziałów ustalonych na podstawie spisu z natury,
- należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
- aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących w okresach kwartalnych, nie później niż na dzień bilansowy.
- inwestycje krótkoterminowe wycenia się wg cen nabycia, wg wartości nominalnej.

c. Wycena pasywów

- kapitały (fundusze) własne wycenia się wg wartości nominalnej
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty
- rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, Jednostka odstępuje od tworzenia rezerw na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne i podobne zobowiązania wobec pracowników, np. z tyt. nagród jubileuszowych i innych podobnych świadczeń), oraz rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
- pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej

d. Ujmowanie kosztów:

Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4-go koszty według rodzajów i ich rozliczenie zakładowego planu kont oraz na kontach zespołu 5-go koszty wg typów działalności i ich rozliczenie. Przeniesienie kosztów na odpowiednie stanowisko zespołu 5 odbywa się na bieżąco równoległe do zapisów księgowych na kontach zespołu 4, natomiast koszty zakwalifikowane do rozliczeń w przyszłych okresach księguje się w ciężar konta 642, 644 i przenosi się w części przypadającej na bieżący miesiąc na odpowiednie stanowisko w zespole 5 i 4.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą i obejmuje różnicę między przychodami a kosztami, powiększony o przychody finansowe a pomniejszony o koszty finansowe.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przyjęte zasady sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdania finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, dane liczbowe podaje się w złotych i groszach zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości . Składa się ono z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym – wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy. Wynik finansowy w rachunku zysków i strat przedstawia się jako nadwyżkę przychodów nad kosztami. Dodatnia różnica /zysk/ ustalona za rok obrotowy w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego zwiększy fundusz zakładu.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym obejmuje informacje o zmianach poszczególnych składników kapitału (funduszu) własnego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flera

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Profilaktyki
i Terapii Uzależnień

Renata Szymańska

30.03.21

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do sprawozdania finansowego za 2020 rok

I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, , przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

a) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego w (zł)	Zwiększenia w (zł)	Zmniejszenia w (zł)	Stan na koniec roku obrotowego w (zł)
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA				
Inne wartości niematerialne i prawne	1.039.033,39	-	-	1.039.033,39
UMORZENIA				
Inne wartości niematerialne i prawne	1.039.033,39		-	1.039.033,39

b) środki trwałe

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego w (zł)	Zwiększenia w (zł)	Zmniejszenia w (zł)	Stan na koniec roku obrotowego w (zł)
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA				
2. Środki trwałe				
a) urząd. techn. i maszyny	5.469.853,82	740.882,26	-	6.210.736,08
3. środki trwałe w budowie	17.989.065,48	3.157.335,07	-	21.146.400,55
Razem	23.458.919,30	3.898.217,33	-	27.357.136,63
UMORZENIE				
a) urząd. techn. i maszyny	3.294.805,60	172.769,46	-	3.467.575,06
Razem	3.294.805,60	172.769,46	-	3.467.575,06

c) inwestycje długoterminowe - nie dotyczy

2. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie dotyczy

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

Nie dotyczy

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie dotyczy

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.

Nie dotyczy

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

100% udziału mienia będącego własnością organu założycielskiego przekazanego do nieodpłatnego użytkowania

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitałów (funduszy z aktualizacji wyceny, jeśli jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego w (zł)	Zwiększenia w (zł) Zysk	Zmniejszenia w (zł)	Stan na koniec roku obrotowego w (zł)
Wysokość funduszu zakładowego	693 990,61	205 985,52	-	899 976,13

Działalność za rok obrotowy zamknęła się zyskiem w kwocie **261.260,62 zł.**

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Proponujemy zgodnie z art. 57 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2018.160 j.t. z późn. zm.) zysk netto w kwocie 261 260,62 zł. przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

11. Dane o stanach rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystania, rozwiązania i stanie końcowym

W ramach przyjętych zasad polityki rachunkowości WOPiTU w Łomży nie tworzono w 2020 roku rezerw na świadczenia pracownicze.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Nie wystąpiły

13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w wartościach nominalnych, ujęte są tu nie zamortyzowane części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przed 1 lipca 2011r. oraz dotacje otrzymane po dniu 1 lipca 2011r na inwestycje i środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych.

15. Podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

a. Należności krótkoterminowe

Lp.	Treść/Rodzaj	Krótkoterminowe
I.	Należności	390 806,23
1.	Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług	390 806,23
II.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w tym:	297.922,35
1.	Z tytułu dostaw i usług	102 126,85
2.	Z tytułu wynagrodzeń	102 969,23
3.	Publicznoprawne	91 792,62

4.	Pozostałe zobowiązania	1 033,65
----	------------------------	----------

b. Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Treść/Rodzaj	Długoterminowe
I.	Należności	0
1.	Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług	0
II.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w tym:	4 722,28
1.	Z tytułu dostaw i usług	0
2.	Z tytułu wynagrodzeń	0
3.	Publicznoprawne	0
4.	Pozostałe zobowiązania	4 722,28

16. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę poręczenia i gwarancje, także weksłowe nie wykazane w ewidencji bilansowej:

Nie wystąpiły

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane w wartości godziwej.

Nie dotyczy

II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Przychody i koszty zgodnie z zasadą memoriału ujęte są wszelkie osiągnięte przychody i koszty dotyczące danego roku, niezależnie od terminu ich zapłaty.

1. Struktura rzeczowa (rodzaj działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży: usług, towarów i materiałów, przychodów operacyjnych oraz przychodów finansowych.

Jednostka w danym roku obrotowym 2020r. uzyskała przychody z :

a) usług zdrowotnych	-	2 708 671,89
b) przychody finansowe (odsetki)	-	1 759,27
c) pozostałe przychody operacyjne	-	698 403,33
w tym :		
- dobrowolna wpłata		1 420,00
- dotacje *		170 131,53
- refundacje PUP		972,93

- Dotacja – nie zamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przed 1 lipca 2011 r. 0
-dotacje otrzymane po dniu 1 lipca 2011r. na inwestycje i środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które zwiększają pozostałe przychody operacyjne. 177 269,42

Ogółem : 3.408.834,49

*Dotacje z :

- Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej (Białystok) 140 131,53
 - Urząd Gminy w Szepietowie 3.000,00
 - Urząd Marszałkowski 27.000,00
- Razem 170.131,53**

2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Lp.	Treść	2020	2019
1.	zużycie materiałów i energii	797 223,29	1 033 555,79
2.	usługi obce	648 354,14	677 454,84
3.	wynagrodzenia	1 207 950,71	1 118 710,86
4.	świadczenia na rzecz pracowników	256 523,52	226 632,74
5.	amortyzacja	177 269,42	126 083,86
6.	Podatki i opłaty	34 509,69	33 525,19
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	25 743,10	26 290,32
8.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
9.	Koszty finansowe	0	0
Ogółem		3 147 573,87	3 242 253,60

Podatek dochodowy od osób prawnych - 0,00zł

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:
Nie wystąpiły
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
Nie wystąpiły

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

W roku obrotowym nie wystąpiło zaniechanie wytworzenia określonych usług oraz ograniczenia działalności medycznej, nie przewiduje się też zaprzestania takiej działalności w roku następnym.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

W roku 2020 Ośrodek prowadził tę samą działalność co w roku poprzednim i nadal przewiduje prowadzić działalność tego samego rodzaju z rozszerzeniem o świadczenia pielęgnacyjne i rehabilitację dla osób dorosłych w ramach opieki długoterminowej, o pielęgniarstwą opieką długoterminową domową oraz o Ośrodek Środowiskowej Opieki Psychologicznej i Psychoterapeutycznej dla Dzieci i Młodzieży I poziom referencyjny.

Koszty księgowo trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (podatkowe)

- koszty sfinansowane z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego art. 17 ust.1 pkt47 – 170.131,53 zł

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

Nie dotyczy

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady niefinansowe aktywa trwałe

Nie dotyczy

10. Informacje o kwotach i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły

III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

1. Pozycje sprawozdania finansowego wyrażone w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy

IV. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Nie dotyczy naszej jednostki, gdyż nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

V. Objasnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

2. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy

3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Rok poprzedni 2019		Rok obrotowy 2020	
	ogółem	w tym kobiety (w osobach)	ogółem	w tym kobiety (w osobach)
Zatrudnienie ogółem z tego :	21,5	15	21,00	16
1. Pracownicy merytoryczni:				
- Oddział Stacjonarny	5,00	3	5,00	3
- Przychodnia : Oddział Dzienny Poradnia leczenia Uzależnień i Współuzależnienia	6,00	3	6,00	4
1. Pracownicy obsługi	4,50	3	4,00	4
2. Lekarze	0	0	0	0
3. Administracja	7,00	6	6,00	5

4. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Nie dotyczy

5. **Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostki,**

Nie wystąpiły

6. **Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za rok obrotowy**

Nie wystąpiły

VI. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odniesionych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem kwot i rodzaju.

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowego zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowano w sposób ciągły, dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdania finansowego tak, aby informacje z niego wynikające były porównywalne

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

Nie wprowadzano zmiany zasad klasyfikacji zdarzeń ani wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego zarówno w ubiegłym jak i bieżącym roku obrotowym, w związku z czym informacje są porównywalne

VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych)

Nie wystąpiły

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie występują

VIII. Informacje o połączeniu spółek

1. Informacje o połączeniu z innym podmiotem

Nie dotyczy

IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

1. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.

Działalność statutowa Ośrodka w 2021 roku będzie kontynuowana. Brak niepewności co do możliwości rozszerzenia działalności o świadczenia pielęgnacyjne i rehabilitację dla osób dorosłych w ramach opieki długoterminowej oraz o pielęgniarstwą opiekę długoterminową domową.

X. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

1. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

Łomża, dnia 25.03.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Małgozata Flera

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Profilaktyki
i Terapii Uzależnień


Renata Szymańska

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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 (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	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					

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwale	23 889 561,57	20 164 113,70	A	Kapitał (fundusz) własny	1 161 236,75	899 976,13
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	899 976,13	693 990,61
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	23 889 561,57	20 164 113,70	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwale	2 743 161,02	2 175 048,22		- 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	1 899 418,13	2 011 079,10	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	29 737,06	36 910,53	VI	Zysk (strata) netto	261 260,62	205 985,52
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	814 005,83	127 058,59	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 905 309,43	20 305 918,36
2	Środki trwale w budowie	21 146 400,55	17 989 065,48	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	4 722,28	12 802,28
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	4 722,28	12 802,28
	- 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	4 722,28	12 802,28
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	297 922,35	360 369,62
	– 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		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	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	297 922,35	360 369,62
B	Aktywa obrotowe	1 176 984,61	1 041 780,79	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	4 707,13	3 643,68	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	4 707,13	3 643,68	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	102 126,85	190 492,07
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	102 126,85	190 492,07
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	390 806,23	489 208,38	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	390 806,23	489 208,38	g)	z tytułu podatków, celi, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	91 792,62	71 548,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	390 806,23	489 208,38	h)	z tytułu wynagrodzeń	102 969,23	97 505,31
	– do 12 miesięcy	390 806,23	489 208,38	i)	inne	1 033,65	823,40
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	23 602 664,80	19 932 746,46
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	23 602 664,80	19 932 746,46
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	23 602 664,80	19 932 746,46
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	781 471,25	548 928,73			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	781 471,25	548 928,73			
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	781 471,25	548 928,73			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	781 471,25	548 928,73			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	25 066 546,18	21 205 894,49		PASYWA razem (suma poz. A i B)	25 066 546,18 21 205 894,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flera

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Profilaktyki
i Terapii Uzależnień

Renata Szumańska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 708 671,89	2 578 254,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 708 671,89	2 568 254,00
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	0,00	10 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3 147 573,87	3 242 253,60
I	Amortyzacja	177 269,42	126 083,86
II	Zużycie materiałów i energii	797 223,29	1 033 555,79
III	Usługi obce	648 354,14	677 454,84
IV	Podatki i opłaty, w tym:	34 509,69	33 525,19
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 207 950,71	1 118 710,86
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	256 523,52	226 632,74
	– emerytalne	104 685,37	91 940,63
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25 743,10	26 290,32
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-438 901,98	-663 999,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	698 403,33	866 921,27
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	170 131,53	80 619,09
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	528 271,80	786 302,18
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	259 501,35	202 921,67
G	Przychody finansowe	1 759,27	3 063,85
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:	1 759,27	3 063,85
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
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		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	261 260,62	205 985,52
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	261 260,62	205 985,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Flera

DYREKTOR
 Wojewódzkiego Ośrodka Profilaktyki
 i Terapii Uzależnień

Renata Szymańska

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: Informacja_dodatkowa_do_bilansu_2020.doc

rozmiar: 113,5 KB

data modyfikacji: 2021-03-30 10:43:06

Opis:

informacja dodatkowa do bilansu 2020

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2021-03-30 10:47:01	Małgorzata Flera

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2021-03-30 10:50:13	Małgorzata Flera



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

243b63e8f7c4474389653c0f4cb1b090

Dnia (data, czas):

2021-03-30T10:42:12.431+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

03qKFk/NHF+f6pvNkwsv14r+jsdwO3Lmg469yaQ+IZM=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

GIHvqfchOfMDcAk6FXB8lvG00I7jdhfpqiR7gEhXB8=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

Sprawozdanie finansowe wg struktury SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

7181638364

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyMS0wMy0zMfQxMDo0MjoxMyswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2021-03-30T10:42:13+02:00

UPO₍₆₎

1/1