

BRM.0006.44.2025

Ostrów Wielkopolski 4.06.2025 r.

Pan Przewodniczący Komisji

- **Budżetu i Finansów,**
- **Edukacji, Kultury i Spraw Społecznych,**

Rady Miejskiej

Proszę o zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wielkopolskim za rok 2024

Jednocześnie informuję, iż Pani Prezydent Miasta proponuje poprosić do udziału w posiedzeniu Komisji w celu przedstawienia tematu p. Annę Kryjom – Korzeniewską – p.o. Dyrektora Wydziału Spraw Społecznych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Maciej Grzeszczyk



Projekt

z dnia 3 czerwca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA**

Sebastian Górski

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ OSTROWA WIELKOPOLSKIEGO**

z dnia 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wielkopolskim za rok 2024.

Na podstawie: art. 18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wielkopolskim za rok 2024, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

DYREKTOR WYDZIAŁU

Anna Kryjewa-Korzeniewska

**Zastępca Inspektora
Ochrony Danych**

Michał Piechocki

KIEROWNIK BIURA

Milena Tacik

**ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA**

Sebastian Górski

RADCA PRAWNY

Miroslaw Biczysko



**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ OŚRODEK PROFILAKTYKI I TERAPII UZALEŻNIEŃ
W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM**
UL. SZKOŁNA 24
63-400 OSTRÓW WIELKOPOLSKI
TEL./FAX. 62 735-21-63, TEL. 62 735-09-87
NIP 622-22-77-366, REGON 250409298

leczenieuzaleznien.eu
e-mail: opim@ostrow-wlkp.pl

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
OŚRODKA PROFILAKTYKI I TERAPII UZALEŻNIEŃ
W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM
ZA ROK 2024

Ostrów Wielkopolski, 03 czerwca 2025 roku

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wielkopolskim**

63-400 Ostrów Wielkopolski
ulica Szkolna 24
NIP: 6222277366
REGON: 250469298

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2024 ROKU**

I. Informacje ogólne

1. Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wielkopolskim został zarejestrowany jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w dniu 29 grudnia 1994 roku. Działa na podstawie Ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 roku (Dz.U. z 2024 r. poz. 799 z późn. zm.), Statutu oraz innych przepisów obowiązującego prawa.
2. Podmiot leczniczy niebędący przedsiębiorcą.
3. Ośrodek posiada osobowość prawną.
4. Wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000015344.
5. Wpisany do rejestru prowadzonego przez Wojewodę Wielkopolskiego (RPWDL) pod numerem 000000015783.
6. Celem Ośrodka jest profilaktyka, terapia i rehabilitacja w zakresie uzależnień alkoholowych, lekowych, innych środków psychoaktywnych i zaburzeń kompulsywnych. Ośrodek prowadzi działalność leczniczą w rodzaju ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych.
Rodzaj przeważającej działalności:
PKD - 8690A - działalność paramedyczna
EKD - 8690 - pozostała działalność związana z ochroną zdrowia ludzkiego
7. Sporządzone sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania i ogłaszania w trybie art. 64 w/w ustawy.
8. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.
9. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach.
10. Czas trwania działalności Ośrodka jest nieograniczony.
11. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy i trwa 12 kolejnych miesięcy kalendarzowych.
12. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Ośrodek działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Sprawozdanie sporządzono z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).
2. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

3. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się zgodnie z art. 28-35 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).
4. Nie wprowadzono zmian do sposobu rozliczania kosztów działalności w porównaniu do roku poprzedniego.
5. Wartość środków trwałych wycenia się według cen nabycia. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przedmioty wartości jednostkowej nie przekraczającej kwoty 10.000,- odpisuje się w koszty jako zużycie materiałów i ewidencjonuje ilościowo pozabilansowo.

Sporządził:

EWA
BANASIAK

Elektronicznie
podpisany przez EWA
BANASIAK
Data: 2025.06.03
09:26:54 +02'00'

Data i miejsce:
Ostrów Wielkopolski, 03 czerwca 2025 roku

Zatwierdził:

KRZYSZTOF
F KRASKA

Elektronicznie
podpisany przez
KRZYSZTOF KRASKA
Data: 2025.06.03
09:28:53 +02'00'

Bilans

Sporządzony na dzień: 31-12-2024

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2024	Wartość na dzień 01-01-2024
AKTYWA	759 685,65	1 244 952,84
A. Aktywa trwałe	612 551,78	658 998,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	612 551,78	658 998,53
1. Środki trwałe	612 551,78	658 998,53
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	603 882,77	643 279,86
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 669,01	15 718,67
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	147 133,87	585 954,31

Nazwa	Wartość na dzień 31-12-2024	Wartość na dzień 01-01-2024
PASYWA	759 685,65	1 244 952,84
A. Kapitał (fundusz) własny	465 529,77	1 154 300,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 107 853,68	1 460 340,52
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-642 323,91	-306 040,09
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	294 155,88	90 652,41
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	294 155,88	90 652,41
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	115 798,14	164 952,51
1. Należności od jednostek powiązanych	110 095,70	152 072,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	110 095,70	152 072,60
- do 12 miesięcy	110 095,70	152 072,60
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	5 702,44	12 879,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 702,44	4 569,91
- do 12 miesięcy	5 702,44	4 569,91
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	8 310,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	31 335,73	421 001,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 335,73	421 001,80
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 335,73	421 001,80
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 335,73	421 001,80
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	759 685,65	1 244 952,84

**EWA
BANASIAK**

Elektronicznie podpisany
przez EWA BANASIAK
Data: 2025.06.03 09:28:12
+02'00'

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	294 155,88	90 652,41
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	240 188,38	31 283,12
- do 12 miesięcy	240 188,38	31 283,12
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	53 967,50	59 369,29
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	759 685,65	1 244 952,84

**KRZYSZTOF
F KRASKA**

Elektronicznie podpisany
przez KRZYSZTOF KRASKA
Data: 2025.06.03 09:30:35
+02'00'

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Rachunek zysków i strat

Za okres od 01-01-2024 do 31-12-2024

Nazwa	Wartość za okres 01-01-2024 - 31-12-2024	Wartość za analogiczny okres poprzedniego okr. obr.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 206 881,69	1 191 308,84
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 206 881,69	1 191 308,84
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 166 650,53	2 069 076,86
I. Amortyzacja	46 446,75	47 277,00
II. Zużycie materiałów i energii	137 019,59	157 148,04
III. Usługi obce	172 593,02	178 087,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 869,17	15 507,20
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 501 192,65	1 337 812,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	290 043,45	314 639,59
- emerytalne	128 115,62	122 327,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 485,90	18 604,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-959 768,84	-877 768,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	271 276,48	510 846,89
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	201 028,00	420 153,90
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	70 248,48	90 692,99
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 492,00	27,80
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 492,00	27,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-691 984,36	-366 948,93
G. Przychody finansowe	49 660,45	60 910,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 213,70	13 633,68
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46 446,75	47 277,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	1,84
I. Odsetki, w tym:	0,00	1,84
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-642 323,91	-306 040,09
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-642 323,91	-306 040,09

EWA
BANASIAK

Elektronicznie podpisany
przez EWA BANASIAK
Data: 2025.06.03 09:28:41
+02'00'

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KRZYSZTO
F KRASKA

Elektronicznie podpisany
przez KRZYSZTOF
KRASKA
Data: 2025.06.03
09:31:08 +02'00'

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje
organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie
art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

zgodnie z Ustawą o Rachunkowości

I.

1. Informacja o zmianie stanów rzeczowych składników majątkowych.

Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2024	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31-12-2024
Gr 1 budynki	1 382 639,44	0	0	1 382 639,44
Gr 2 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120 777,56	0	0	120 777,56
Gr 4 maszyny i urządzenia	69 366,41	0	0	69 366,41
Gr 6 urządzenia techniczne	4 735,50	0	0	4 735,50
Gr 8 wyposażenie	9 735,00	0	0	9 735,00
Pozostałe środki trwałe	77 109,81	0	0	77 109,81
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne	58 550,42	8 000,50	0	66 550,92
Ogółem	1 722 914,14	8 000,50	0	1 730 914,64

Informacja o zmianie stanu umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	Umorzenie na 01-01-2024	zwiększenia	zmniejszenia	Umorzenie na 31-12-2024
Gr 1 budynki	585 306,60	0	34 565,99	550 740,61
Gr 2 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 973,26	0	4 831,10	53 142,16
Gr 4 maszyny i urządzenia	12 428,22	0	5 736,11	6 692,11
Gr 6 urządzenia techniczne	2 170,45	0	473,55	1 696,9
Gr 8 wyposażenie	1 120,00	0	840,00	280,00
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Ogółem	658 998,53	0	46 446,75	612 551,78

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy.
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów: nie dotyczy.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z uzyskania tytułu prawa własności budynków i budowli: nie dotyczy.
5. Dane o strukturze własności kapitału początkowego oraz liczbie i wartości subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych: nie dotyczy.
6. Dane o stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych: nie dotyczy.
7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub straty za rok obrotowy: strata wykazana w bilansie zmniejszy kapitał podstawowy Ośrodka.
8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia: nie dotyczy.
9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności: nie dotyczy.
10. Podział zobowiązań długoterminowych, według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywaną umową, okresie spłaty:
 - do jednego roku: nie dotyczy,
 - od 1 do 5 lat: nie dotyczy,
 - ponad 5 lat: nie dotyczy.
11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: nie dotyczy.
12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: nie dotyczy.
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe: nie dotyczy.

II.

1. Struktura rzeczowa przychodów:

Przychody ogółem	1 481 371,87
Dotacje:	201 028,00
Dotacja Urząd Miejski	201 028,00
Przychody własne:	1 277 130,17
Przychody ze sprzedaży - WOW NFZ	1 206 881,69
Wynajem pomieszczeń	46 017,21
Zajęcia profilaktyczne	11 480,00
Nawiązki	12 749,45
Inne	1,82
Inne przychody:	3 213,70
Odsetki	3 213,70

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: nie dotyczy.
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy.
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym: nie dotyczy.
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego: nie dotyczy.
6. Dane o kosztach:

Poniesione koszty rodzajowe w 2024 roku:

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość w zł	Udział %
1.	Zużycie materiałów i energii	137 019,59	6
2.	Usługi obce	172 593,02	8
3.	Podatki i opłaty	15 869,17	0,7
4.	Wynagrodzenia osobowe	1 338 377,65	63
5.	Wynagrodzenia bezosobowe	162 815,00	8
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	290 043,45	14
7.	Pozostałe koszty	6 977,90	0,3
Razem		2 123 695,78	100

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby: nie dotyczy
8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe: nie dotyczy.
9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: nie dotyczy.

III.

1. Ośrodek nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV.

1. Zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe na dzień 31-12-2024:

Grupy zawodowe	Ilość zatrudnionych	Wymiar etatu
Kierownik	1	1
Pracownicy działalności podstawowej	10	7,81
Pracownicy administracyjni, techniczni i ekonomiczni	2	1,4
Pracownicy gospodarczy	1	1
Razem	14	11,21
Umowy zlecenia	4	-
Umowa o świadczenie usług	3	-

V.

1. Na podstawie złożonych sprawozdań z realizacji zadania sporządzono sprawozdanie finansowe za rok 2024. Zgodnie z art. 45 ust. 1 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe sporządza się w terminie 3 miesięcy od dnia bilansowego i zostało sporządzone 31 marca 2025 r.
2. Jeżeli po dniu bilansowym, tj. po 31 grudnia 2024 r., miały miejsce zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe jednostki, zobligowana jest ona do dokonania korekty. Została ona ujęta w księgach rachunkowych roku 2024, ponieważ dotyczy zdarzeń dotyczących tego roku i miała miejsce przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego. W miesiącu luty – maj została przeprowadzona kontrola dotacji. W protokole z dnia 16 maja 2025r. wykazano różnicę pomiędzy złożonymi dnia 30.01.2025r. sprawozdaniami z realizacji zadania zleconego przez Gminę Miasto Ostrów Wielkopolski na kwotę 22 642,00 zł. W wyniku korekty:
 - zmniejszono przychody z tytułu dotacji o kwotę 22 642,00 zł,
 - zwiększono zobowiązania z tytułu dotacji do zwrotu o kwotę 22 642,00 zł,
 - skorygowano wynik finansowy netto o kwotę 22 642,00 zł.

Podstawa prawna:

Korekta została ujęta zgodnie z art. 54 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.), jako korekta błędu ujawnionego po dniu bilansowym, a przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego.

VI.

1. Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Ośrodek takie jak:
 - zawarcie i wielkość nowej umowy z WOW NFZ w Poznaniu (obecna umowa obowiązuje do lipca 2025 r., ogłoszenie konkursu i rozstrzygnięcie w II kwartale 2025 r.),
 - wysokość dofinansowania z Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski.

VII.

1. Organ zarządzający jednostką nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Sporządził:

Data i miejsce:

Zatwierdził:

Ostrów Wielkopolski, 03 czerwca 2025 roku

EWA
BANASIAK

Elektronicznie podpisany
przez EWA BANASIAK
Data: 2025.06.03 09:23:34
402100

KRZYSZTOF
F KRASKA

Elektronicznie
podpisany przez
KRZYSZTOF KRASKA
Data: 2025.06.03
09:24:17 +02'00'

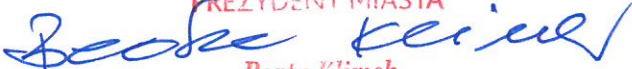
Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.), roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Organem zatwierdzającym roczne sprawozdanie finansowe dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wielkopolskim jest Rada Miejska Ostrowa Wielkopolskiego. W myśl art. 69 ust. 1 powyższej ustawy roczne sprawozdanie finansowe podlega złożeniu w Krajowym Rejestrze Sądowym przez kierownika jednostki. Wymóg ten jest konieczny dla dalszego funkcjonowania placówki.

Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wielkopolskim zaopiniowała pozytywnie przedstawione sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wielkopolskim za rok 2024.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.

PREZYDENT MIASTA

Beata Klimek