

Uchwała Nr 361/L/2014
Rady Powiatu Skarżyskiego
z dnia 26 czerwca 2014 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy w Skarżysku – Kamiennej za 2013 rok.

Na podstawie art. 12, ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t. jedn. Dz. U. z 2013 r. poz.595 z późn. zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.)

Rada Powiatu Skarżyskiego uchwala co następuje:

§ 1

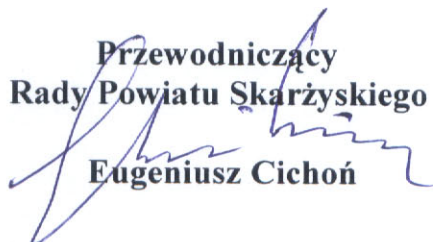
1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy w Skarżysku - Kamiennej za rok 2013, sporządzone na dzień 31.12.2013 r., składające się z:
 - a) bilansu, zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 1.376.571,07 zł,
 - b) rachunku zysków i strat wykazującego zysk netto w wysokości 37.492,00 zł,
 - c) informacji dodatkowej do bilansu i rachunku zysków i strat za 2013 rok.
2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Skarżyskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu Skarżyskiego

Eugeniusz Cichoń

UZASADNIENIE

Międzyzakładowy Ośrodek Medycyny Pracy sporządził sprawozdanie finansowe za 2013 rok, zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową. Sprawozdanie to nie spełnia warunków określonych w art. 64 ustawy o rachunkowości i nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

Zgodnie z zapisami art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Kierownik jednostki składa we właściwym rejestrze sądowym roczne sprawozdanie finansowe, odpis uchwały o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego i podziale zysku lub sposobie pokrycia straty.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK

MIĘDZYZAKŁADOWEGO

OŚRODKA MEDYCyny PRACY

W SKARŻYSKU-KAMIENNEJ

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013r

Jednostka obliczeniowa: PLN

A Aktywa trwałe		608 268,10	545 108,35	I Kapitał (fundusz) własny		261 044,01	1 320 860,96
I Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	II Kapitał (fundusz) podstawowy		261 044,01	1 283 168,96
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2	Wartość firmy			IV Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3	Inne wartości niematerialne i prawne			V Kapitał (fundusz) zapasowy			
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II Rzeczowe aktywa trwałe		608 268,10	545 108,35	VII Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1	Środki trwałe	608 268,10	545 108,35	VIII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IX Zysk (strata) netto		20 224,95	37 492,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	486 864,00	471 649,50	X Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c)	urządzenia techniczne i maszyny			XI Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		48 022,56	55 910,11
d)	środki transportu			I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	121 404,10	73 458,85	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III Należności długoterminowe		0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III Zobowiązania krótkoterminowe		48 022,56	55 910,11
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	46 756,79	52 612,84
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	722 922,42	831 462,72	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 668,87	22 958,81
I	Zapasy	398,00	398,00		– do 12 miesięcy	14 668,87	22 958,81
1	Materiały	398,00	398,00		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	30 588,52	28 154,63
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	156 509,13	153 265,19	i)	inne	1 499,40	1 499,40
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	1 265,77	3 297,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	156 509,13	153 265,19		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	156 318,13	153 265,19				
	– do 12 miesięcy	156 318,13	153 265,19				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	191,00					
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	566 016,29	677 799,53				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	566 016,29	677 799,53				
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	566 016,29	677 799,53				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	566 016,29	677 799,53				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA RAZEM		1 445 457,84	1 662 516,07	AKTYWA RAZEM			
(suma poz. I-IV)				(suma poz. I-IV)			

GLÓWNY KSIĘGOWY

24.03.2014

mgr Urszula Kozłowska

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

DYREKTOR
MIĘDZYKLADOWEGO OŚRODKA
MEDYCyny PRACY
w Skarżysku-Kamiennej
lek.med. Małgorzata Śmiałek

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

25.03.2014

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2013 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wzrost			
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 811 342,80	1 812 180,42
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 811 342,80	1 812 180,42
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	1 866 287,12	1 831 747,05
I	Amortyzacja	67 586,98	63 159,75
II	Zużycie materiałów i energii	130 890,35	117 874,54
III	Usługi obce	263 451,68	259 818,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 189 758,25	1 166 241,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	204 530,27	213 814,05
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 069,59	10 838,58
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	54 555,68	59 665,63
D	Pozostałe przychody operacyjne	87 161,74	43 839,37
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	58 893,77	43 464,37
III	Inne przychody operacyjne	8 267,97	375,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	8 435,95	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	8 435,95	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	57 817,47	24 272,74
G	Przychody finansowe	16 443,48	13 271,78
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	16 443,48	13 271,78
H	Koszty finansowe	0,00	52,52
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		52,52
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F – G + H)	20 224,95	37 492,00
K	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
L	Zysk (strata) brutto (J + K)	20 224,95	37 492,00
M	Podatek dochodowy		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L – M)	20 224,95	37 492,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

24.03.2014

mgr Urszula Kozłowska

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

DYREKTOR
MIEDZYZAKŁADOWEGO OŚRODKA
MEDYCYNY PRACY
w Skarżysku-Kamiennej
lek.med. Małgorzata Śmiałek

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

25.03.2014

Informacja dodatkowa do Bilansu i Rachunku Zysków i Strat za 2013r.

I. Informacje ogólne o Międzyzakładowym Ośrodku Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej

Międzyzakładowy Ośrodek Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej (MOMP) jest ambulatoryjnym podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą, funkcjonującym jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej.

MOMP prowadzi działalność jako jedno przedsiębiorstwo w rodzaju ambulatoryjne świadczenia zdrowotne. Podmiotem tworzącym zakład jest Powiat Skarżyski w imieniu którego działają Rada i Zarząd Powiatu.

Zakład wpisany jest do rejestru Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000007310 oraz posiada wpis do Rejestru Wojewody (numer księgi rejestrowej 000000014606) MOMP posiada NIP 663-16-09-069 oraz regon 000835532. Siedzibą MOMP jest miasto Skarżysko-Kamienna ul. Ekonomii 4, punkt udzielania świadczeń medycznych Skarżysko-Kamienna ul. Piłsudskiego 51 Obszarem działania ośrodka jest teren całego kraju.

Podstawowym celem MOMP jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia pacjentów oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania oraz realizowania zadań z zakresu promocji zdrowia.

Zakład udziela świadczeń leczniczych i profilaktycznych przez lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej, lekarzy specjalistów: okulisty, neurologa, laryngologa , reumatolog, ginekologa , lekarzy specjalistów medycyny pracy oraz pielęgniarki POZ, pielęgniarki środowiskowo-rodzinne, pielęgniarki specjalistki w zakresie ochrony zdrowia pracujących W zakładzie funkcjonuje także Poradnia Psychologiczna z pracownią psychotechniczną.

Dane identyfikujące sprawozdanie finansowane

Sprawozdanie finansowe składa się z Bilansu, Rachunku Zysków i Start oraz informacji dodatkowej do bilansu i rachunku wyników. Zostało sporządzone za okres od dnia 01.01.2013 do dnia 31.12.2013r.

Wykazany w bilansie majątek trwały obejmuje rzeczowy majątek trwały na który składają się środki trwałe czyli budynek i inne środki trwałe. Wykazany w bilansie majątek trwały uległ starzeniu się o czym świadczy koszt amortyzacji w wysokości 63.159,75

Drugą pozycję aktywów stanowi majątek obrotowy , na który składają się : należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 153.265,19 środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 677.799,53

Suma aktywów bilansu na koniec roku wynosi 1.376.571,07

Pasywa bilansu obejmują fundusze, zobowiązania oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Obecnie stan funduszu założycielskiego wynosi 874.580, zł oraz funduszu zakładu 408.588,96

Wysokość funduszu zakładu zostanie powiększona o wartość osiągniętego zysku z działalności w kwocie 37.492,00 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług są to zobowiązania krótkoterminowe.

Dotyczą przede wszystkim zakupów dokonywanych w miesiącu grudniu 2013 roku, a których

termin płatności przypada na miesiąc styczeń. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych dotyczą także rozliczeń za miesiąc grudzień. Kwoty wykazane w bilansie zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności do dnia 15.01.2014 roku. Suma pasywów bilansu na koniec roku wynosi 1.376.571,07

Rachunek zysków i start

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym
Z tytułu sprzedaży usług medycznych zakład osiągnął następujące przychody

Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia z zakresu POZ	915.854,00
Przychody z NFZ z zakresu usług specjalistycznych	358.049,00
Przychody z tytułu sprzedaży badań profilaktycznych	427.018,00
Przychody za badania diagnostyczne	55.331,00
Przychody za badania uczniów	20.000,00
Odpłatne badania lekarskie	35.929,00
Pozostałe przychody operacyjne	43.839,00
Przychody finansowe	13.272,00

Razem osiągnięte przychody 1.869.292,00

Koszty działalności 1.831.800,00

Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.063.064,00
Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia	103.177,00
Składki na ubezpieczenia społeczne	174.903,00
Składki na Fundusz Pracy	10.201,00
Zakup materiałów i wyposażenia	17.922,00
Zakup leków i materiałów medycznych	49.847,00
Zużycie energii	50.106,00
Usługi remontowe	44.163,00
Zakup usług zdrowotnych	150.334,00
Zakup usług pozostałych	65.321,00
Różne opłaty i składki	5.696,00
Podróże służbowe krajowe	5.143,00
Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28.710,00
Amortyzacja środków trwałych	63.160,00
Odsetki	53,00

Zgodnie z osiągniętymi przychodami i poniesionymi kosztami zakład osiągnął na koniec roku zysk z działalności w wysokości 37.492,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr L... Kozłowska

DYREKTOR
MIEDZYZAKŁADOWEGO OŚRODKA
MEDYCYNY PRACY
w Skarżysku-Kamienniej
lek.med. Małgorzata Śmiałek