

Uchwała Nr 151/XXII/2016
Rady Powiatu Skarżyskiego
z dnia 23 czerwca 2016 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej za 2015 rok.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. 2016, poz. 814), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2013.330 z późn. zm.)

Rada Powiatu Skarżyskiego uchwala, co następuje:

§ 1.


1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej za 2015 rok sporządzone za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. składające się z:
 - 1) bilansu zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2 039 086,90 zł;
 - 2) rachunku zysków i strat wykazującego zysk netto w wysokości 69 522,50 zł;
 - 3) informacji dodatkowej do bilansu i rachunku zysków i strat za 2015 r.
2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Skarżyskiego.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodnicząca
Rady Powiatu Skarżyskiego

Bożena Bętkowska

UZASADNIENIE

Międzyzakładowy Ośrodek Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej przedstawił do zatwierdzenia roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej zobowiązane są do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań finansowych zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem specyfiki ich działalności wynikającej z ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej jest Rada Powiatu Skarżyskiego.

MOMP w Skarżysku-Kamiennej nie jest zobowiązany na mocy art. 64 ust. pkt. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości do poddania rocznego sprawozdania finansowego badaniu przez biegłego rewidenta. Za prawidłowość sporządzenia sprawozdania finansowego odpowiada dyrektor jednostki.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej jest zasadne.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015r

Jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	1 049 280,36	995 793,48	A	Kapitał (fundusz) własny	1 907 489,38	1 977 011,88
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 873 800,55	1 907 489,38
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 049 280,36	995 793,48	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 049 280,36	995 793,48	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	33 688,83	69 522,50
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 009 574,59	980 531,60	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 545,13	62 075,02
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	39 705,77	15 261,88	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	56 545,13	62 075,02
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	53 669,86	60 331,25
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	914 754,15	1 043 293,42	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 330,14	26 424,45
I	Zapasy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	25 330,14	26 424,45
1	Materiały	0,00			– 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	26 840,32	33 906,80
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	133 910,01	163 337,56	i)	inne	1 499,40	
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	2 875,27	1 743,77
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 – długoterminowe	0,00	0,00
b)	inne				– krótkoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	133 910,01	163 337,56				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	133 910,01	163 337,56				
	– do 12 miesięcy	133 910,01	163 337,56				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	780 844,14	879 955,86				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	780 844,14	879 955,86				
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	780 844,14	879 955,86				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	780 844,14	879 955,86				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1 964 034,51	2 039 086,90		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 964 034,51	2 039 086,90

GLÓWNY KSIĘGOWY

21.03.2016

Orszula Kozłowska

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

DYREKTOR
MIĘDZYOKRESOWEGO OŚRODKA
MEDYCYNICZNEJ PRACY
w Skarżymie-Kamiennej
lek.med. Małgorzata Śmiałek

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2015 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2014	31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 784 627,33	1 848 376,15
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 784 627,33	1 848 376,15
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	1 767 216,07	1 794 519,36
I	Amortyzacja	60 844,58	58 886,88
II	Zużycie materiałów i energii	115 547,83	129 197,53
III	Usługi obce	270 394,49	274 510,31
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 111 778,72	1 112 143,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	198 816,85	208 592,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 833,60	11 187,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	17 411,26	53 856,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 736,65	5 334,71
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	1 736,65	5 334,71
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)	19 147,91	59 191,50
G	Przychody finansowe	14 540,92	10 331,00
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	14 540,92	10 331,00
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)	33 688,83	69 522,50
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	33 688,83	69 522,50
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	33 688,83	69 522,50

GLÓWNY KSIĘGOWY

21.03.2016 mgr Urszula Kozłowska

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

DYREKTOR
 MIEDZYKŁADOWEGO OŚRODKA
 MEDYCYNY PRACY
 w Skarżysku-Kamiennej
 lek.med. Małgorzata Śmiełek

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

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, pracownia radiologiczna, laboratorium analityczne.

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 01.01.2015 do dnia 31.12.2015r.

Wykazany w bilansie majątek trwały obejmuje rzeczowy majątek trwały na który składają się środki trwałe czyli budynek i inne środki trwałe. Wartość budynku i innych środków trwałych uległa zmniejszeniu o wartość amortyzacji w kwocie 58.886,88 zł.

W trakcie roku MOMP dokonał zakupu jednego środka trwałego – tj tonometru aplanacyjnego do badań okulistycznych, dokonano także zakupu wyposażenia- na które składają się szafy kartotekowe, meble do księgowości czy sekretariatu, oraz krzesła dla pacjentów które zamontowano w ciągach komunikacyjnych MOMP.

Drugą pozycję aktywów stanowi majątek obrotowy , na który składają się : należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 163 337,56 środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 879 955,86

Suma aktywów bilansu na koniec roku wynosi 2 039 086,90

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

Obecnie stan funduszu założycielskiego wynosi 1 427 719,59, zł oraz funduszu zakładu 479 769,79

Wysokość funduszu zakładu zostanie powiększona o wartość osiągniętego zysku z działalności

w kwocie 69 522,50 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynoszą 26 424,45- są to zobowiązania

krótkoterminowe. Dotyczą przede wszystkim zakupów dokonywanych w miesiącu grudniu 2015 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 15.01.2016 roku. Suma pasywów bilansu na koniec roku wynosi 2 039 086,90

Rachunek zysków i start sporządzono w wariantcie porównawczym .

Z tytułu działalności zakład osiągnął przychody w wysokości 1 864 041,86 z tego

- przychody z NFZ 1 290 612,56
- przychody za badania profilaktyczne 457 008,55
- przychody za badania diagnostyczne 37 294,04
- przychody za badania uczniów 13 760,00
- szczepienia ochronne 8 168,00
- odpłatne badania lekarskie 41 533,00
- pozostałe przychody operacyjne 5 334,71
- przychody finansowe 10 331,00

Koszty działalności wynosiły 1 794 519,36 z tego

- amortyzacja 58 886,88
- wynagrodzenia osobowe pracowników 1 010 978,52
- wynagrodzenia umowy zlecenia 101 165,43
- składki na ubezpieczenia społeczne 177 269,54
- składki na Fundusz Pracy 6 272,43
- zakup materiałów i wyposażenia 42 620,38
- zakup leków i materiałów medycznych 53 398,78
- zużycie energii 33 178,37
- zakup usług remontowych 7 289,14
- zakup usług zdrowotnych 204 194,10
- zakup usług pozostałych 63 027,07
- podróże służbowe krajowe 5 380,72
- różne opłaty i składki 5 807,00
- odpis na ZFŚS 25 051,00

Zakład osiągnął zysk z działalności w wysokości 69 522,50

Zysk zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu.

Sprawozdanie sporządziła: Urszula Kozłowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Kozłowska

DYREKTOR
MIĘDZYKLASOWEGO OŚRODKA
MEDYCYNY PRACY
w Zarzysku-Kamiennej
lek.med. Małgorzata Śmiełek