

Uchwała Nr 231/XXXIV/2017

Rady Powiatu Skarżyskiego

z dnia 22 czerwca 2017 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej za 2016 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t. j. Dz.U. z 2016 r. poz. 814 z późn. zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.)

Rada Powiatu Skarżyskiego u c h w a l a, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. składające się z:
 - 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
 - 2) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2 050 765,02 zł;
 - 3) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2016 r. wykazującego zysk netto w wysokości 571,29 zł;
 - 4) informacji dodatkowych.
2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

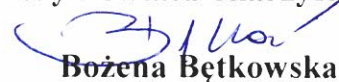
§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Skarżyskiego

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

**Przewodnicząca
Rady Powiatu Skarżyskiego**


Bożena Bętkowska

U Z A S A D N I E N I E

Międzyzakładowy Ośrodek Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej przedstawił do zatwierdzenia roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 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 MOMP w Skarżysku-Kamiennej jest Rada Powiatu Skarżyskiego. Sprawozdanie finansowe MOMP nie podlegało obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta.

Za prawidłowość sporządzenia sprawozdania finansowego odpowiada dyrektor badanej jednostki.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej jest zasadne.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2014	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	995 793,48	962 544,80	A	Kapitał (fundusz) własny	1 977 011,88	1 977 583,17
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 907 489,38	1 977 011,88
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	995 793,48	962 544,80	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	995 793,48	962 544,80				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	980 531,60	951 488,61	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	69 522,50	571,29
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	15 261,88	11 056,19	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62 075,02	73 181,85
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe 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				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– 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	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	62 075,02	73 181,85
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	60 331,25	72 115,58
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	1 043 293,42	1 088 220,22	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 424,45	32 780,51
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	26 424,45	32 780,51
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	163 337,56	182 170,79	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	33 906,80	39 335,07
1	Należności od jednostek powiązanych	163 337,56	182 170,79	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	163 337,56	182 170,79	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	163 337,56	182 170,79	3	Fundusze specjalne	1 743,77	1 066,27
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	879 955,86	906 049,43				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	879 955,86	906 049,43				
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	879 955,86	906 049,43				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	879 955,86	906 049,43				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	2 039 086,90	2 050 765,02		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 039 086,90	2 050 765,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Kozłowska

20.03.2017

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

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2016 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2015	31.12.2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 848 376,15	1 910 806,13
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 848 376,15	1 910 806,13
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	1 794 519,36	1 903 677,59
I	Amortyzacja	58 886,88	4 205,68
II	Zużycie materiałów i energii	129 197,53	106 112,84
III	Usługi obce	274 510,31	312 438,18
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 112 143,95	1 237 214,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	208 592,97	233 718,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 187,72	9 987,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	53 856,79	7 128,54
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 334,71	12 261,42
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	5 334,71	12 261,42
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	29 043,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		29 043,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	59 191,50	-9 653,04
G	Przychody finansowe	10 331,00	10 224,33
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	10 331,00	10 224,33
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)	69 522,50	571,29
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	69 522,50	571,29
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	69 522,50	571,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

10.03.2017

mgr Urszula Kozłowska

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

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

Informacja dodatkowa do Bilansu i Rachunku Zysków i Strat za 2016

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 oraz 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: okulistę, 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 finansowe

Sprawozdanie finansowe składa się z Bilansu, Rachunku Zysków i Start oraz informacji dodatkowej do bilansu i rachunku wyników. Zostało sporządzone za okres od dnia 01.01.2016 do dnia 31.12.2016r.

Wykazany w bilansie majątek trwały obejmuje rzeczowy majątek trwały na który składają się środki trwałe czyli budynek i inne środki trwałe. Wartość budynku uległa zmniejszeniu o koszt amortyzacji w kwocie 29.043,00

Drugą pozycję aktywów stanowi majątek obrotowy , na który składają się : należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 182 170,79 tego należności z Narodowego Funduszu Zdrowia wynoszą 150 988,41 pozostałe należności dotyczą sprzedaży badań profilaktycznych.

Zakład posiada środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 906 049,43

Suma aktywów bilansu na koniec roku wynosi 2 050 765,02

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

Obecnie stan funduszu założycielskiego wynosi 1 427 719,59, zł oraz funduszu zakładu 549 292,29

Wysokość funduszu zakładu zostanie powiększona o wartość osiągniętego zysku z działalności w kwocie 571,29 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynoszą 32 780,51- są to zobowiązania krótkoterminowe. Dotyczą przede wszystkim zakupów dokonywanych w miesiącu grudniu 2016

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 15.01.2017 roku. Suma pasywów bilansu na koniec roku wynosi 2 050 765,02

Rachunek zysków i start sporządzono w wariantcie porównawczym

Z tytułu działalności zakład osiągnął przychody w wysokości 1 933 291,88
z tego

- przychody z NFZ 1 352 893,23
- przychody za badania profilaktyczne 460 718,40
- przychody za badania diagnostyczne 34 572,00
- przychody za badania uczniów 13 880,00
- szczepienia ochronne 7 454,00
- odpłatne badania lekarskie 41 288,50
- pozostałe przychody operacyjne 12 261,42
- przychody finansowe 10 224,33

Koszty działalności wynosiły 1 932 720,59 z tego

- amortyzacja 4 205,68
- wynagrodzenia osobowe pracowników 1 135 139,84
- wynagrodzenia umowy zlecenia 102 075,05
- składki na ubezpieczenia społeczne 202 786,58
- składki na Fundusz Pracy 6 973,46
- zakup materiałów i wyposażenia 21 016,85
- zakup leków i materiałów medycznych 53 220,89
- zużycie energii 31 875,10
- zakup usług zdrowotnych 231 387,70
- zakup usług pozostałych 81 562,25
- podróże służbowe krajowe 3 741,79
- różne opłaty i składki 5 734,40
- odpis na ZFŚS 23 958,00
- pozostałe koszty operacyjne 29 043,00

Zakład osiągnął zysk z działalności w wysokości 571,29

Zysk zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu.

Zakład zatrudnia 23 osoby w ramach umowy o pracę, 8 osób na umowę zlecenia oraz 7 osób w ramach umowy cywilno-prawnej. Łączny stan zatrudnienia wynosi 38 osób.

Sprawozdanie sporządziła: Urszula Kozłowska

20.03.2017
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Urszula Kozłowska

20.03.2017
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Urszula Kozłowska