

Uchwała Nr 326/XLVII/2018

Rady Powiatu Skarżyskiego

z dnia 28 czerwca 2018 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej za 2017 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2018 r. poz. 995 z późn. zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 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 rok obrotowy 2017 składające się z:
 - 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
 - 2) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2 076 132,65 zł;
 - 3) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2017 r. wykazującego zysk netto w wysokości 18 041,00 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 rok obrotowy 2017. 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 badaniu ustawowemu przez biegłego rewidenta.

Za prawidłowość sporządzenia sprawozdania finansowego odpowiada dyrektor badanej jednostki.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej jest zasadne.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017rok

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016r	31.12.2017r			31.12.2016r	31.12.2017r
A	Aktywa trwałe	962 544,80	932 612,03	A	Kapitał (fundusz) własny	1 977 583,17	1 995 624,14
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 977 011,88	1 977 583,17
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	962 544,80	932 612,03	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	962 544,80	932 612,03				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	951 488,61	922 445,62	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	571,29	18 040,97
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	11 056,19	10 166,41	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73 181,85	80 508,51
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	73 181,85	80 508,51
	– 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	72 115,58	76 820,74
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	1 088 220,22	1 143 520,62	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:	32 780,51	20 732,7
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	32 780,51	20 732,7
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	182 170,79	152 640,68	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	39 335,07	43 670,8
1	Należności od jednostek powiązanych	182 170,79	152 640,68	h)	z tytułu wynagrodzeń		12 417,1
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	182 170,79	152 640,68	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	182 170,79	152 640,68	3	Fundusze specjalne	1 066,27	3 687,77
	– 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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	906 049,43	990 879,94				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	906 049,43	990 879,94				
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	906 049,43	990 879,94				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	906 049,43	990 879,94				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	2 050 765,02	2 076 132,65		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 050 765,02	2 076 132,65

20.03.2018
mgr Urszula Kochowska

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

20.03.2018
mgr Urszula Kochowska

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2017r

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017r
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 910 806,13	1 997 314,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 910 806,13	1 997 314,00
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 903 677,59	1 964 101,00
I	Amortyzacja	4 205,68	4 778,00
II	Zużycie materiałów i energii	106 112,84	112 191,00
III	Usługi obce	312 438,18	316 960,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 237 214,89	1 281 803,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	233 718,04	237 914,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 987,96	10 455,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	7 128,54	33 213,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	12 261,42	3 057,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	12 261,42	3 057,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	29 043,00	29 043,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	29 043,00	29 043,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-9 653,04	7 227,00
G	Przychody finansowe	10 224,33	10 814,00
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	10 224,33	10 814,00
H	Koszty finansowe		
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)	571,29	18 041,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	571,29	18 041,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	571,29	18 041,00

Sporządzono dnia 14.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grzegorz Kocotowska

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

20.03.2018

(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)

Informacja dodatkowa do Bilansu i Rachunku Zysków i Strat za 2017rok

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, medyczne 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 01.01.2017 do dnia 31.12.2017r.

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 152.640,68 tego należności z Narodowego Funduszu Zdrowia wynoszą 121.481,98 pozostałe należności dotyczą sprzedaży badań profilaktycznych.

Zakład posiada środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 990.879,94

Suma aktywów bilansu na koniec roku wynosi 2 076.132,65

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

Obecnie stan funduszu założycielskiego wynosi 1 427 719,59, zł oraz funduszu zakładu 549.863,58

Wysokość funduszu zakładu zostanie powiększona o wartość osiągniętego zysku z działalności w kwocie 18.040,97 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynoszą 20.732,79- są to zobowiązania krótkoterminowe. Dotyczą przede wszystkim zakupów dokonywanych w miesiącu grudniu 2017

roku, a których termin płatności przypada na miesiąc styczeń.

Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych w kwocie 43.670,84 dotyczą także rozliczeń za miesiąc grudzień. Kwoty wykazane w bilansie zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności do dnia 15.01.2018 roku. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń zostały wypłacone w styczniu 2018 roku Suma pasywów bilansu na koniec roku wynosi 2 076.132,65

Rachunek zysków i start sporządzono w wariantcie porównawczym

Z tytułu działalności zakład osiągnął przychody w wysokości 2 011 185,36 z tego

- przychody z NFZ 1 409 166,49
- przychody za badania profilaktyczne 472 281,40
- przychody za badania diagnostyczne 48 625,26
- przychody za badania uczniów 11 880,00
- szczepienia ochronne 6 226,00
- odpłatne badania lekarskie 40 735,20
- pozostałe przychody operacyjne 11 457,32
- przychody finansowe 10 813,69

Koszty działalności wynosiły 1 993 144,39 z tego

- amortyzacja 4 777,81
- wynagrodzenia osobowe pracowników 1 158 720,68
- wynagrodzenia umowy zlecenia 123 081,50
- składki na ubezpieczenia społeczne 204 342,46
- składki na Fundusz Pracy 7 487,47
- zakup materiałów i wyposażenia 21 861,47
- zakup leków i materiałów medycznych 55 921,43
- zużycie energii 34 408,28
- usługi remontowe 2 169,87
- zakup usług zdrowotnych 244 867,90
- zakup usług pozostałych 69 922,71
- podróże służbowe krajowe 3 743,33
- różne opłaty i składki 5 359,25
- inne koszty 1 352,24
- odpis na ZFŚS 26 085,00
- pozostałe koszty operacyjne 29 042,99

Zakład osiągnął zysk z działalności w wysokości 18 040,97

Zysk zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu.

Zakład zatrudnia 22 osoby w ramach umowy o pracę, 8 osób na umowę zlecenia oraz 9 osób w ramach umowy cywilno-prawnej. Łączny stan zatrudnienia wynosi 39 osób.

Sprawozdanie sporządziła: Urszula Kozłowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Urszula Kozłowska

MIEDA