

Uchwała Nr 380/LIV/2010
Rady Powiatu Skarżyskiego
z dnia 24 czerwca 2010 roku

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2009 rok
Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy, ul. Ekonomii 4
w Skarżysku - Kamiennej**

Na podstawie art. 12, ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz.1592 z późn. zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.) oraz art. 67, ust. 1 i ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (tekst jednolity Dz. U. z 2007 r., Nr 14 poz.89 z późn. zm.)

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

§ 1

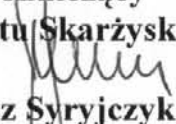
Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy, ul. Ekonomii 4 w Skarżysku-Kamiennej za 2009 rok.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Skarżyskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu Skarżyskiego

Ireneusz Syryjczyk

UZASADNIENIE

Art. 45 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.) nakłada na jednostkę obowiązek sporządzania sprawozdania finansowego, które w świetle artykułu 64 ust. 1 pkt 4 nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Zgodnie z art. 53 ust. 1 ww. ustawy sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ, który utworzył jednostkę, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z artykułem 67 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (tekst jednolity Dz. U. z 2007 r., Nr 14 poz.89 z późn. zm.) nadzór nad zakładem opieki zdrowotnej sprawuje podmiot który utworzył zakład, zwany podmiotem nadzorującym. Podmiot nadzorujący wykonując zadania związane z nadzorem dokonuje oceny m. in. gospodarki finansowej.

Główna księgowa Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej, sporządziła roczne sprawozdanie finansowe za 2009 rok, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Dyrektor Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy złożyła wraz z wnioskiem o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2009 rok, następujące dokumenty: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową do rachunku zysków i strat za 2009 r.

Kierownik jednostki składa we właściwym rejestrze sądowym m.in. roczne sprawozdanie finansowe oraz odpis uchwały o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

25.8022/65/2010

MIEDZYZAKŁADOWY OŚRODEK
MEDYCYNY PRACY
26-110 Skarżysko-Kamienna
ul. Ekonomii 4, tel./fax 25-31-744
Regon 000835532

Skarżysko-Kamienna dnia 29.03.2010r.

L. Dz. MOMP/200 /2010

P. Wężyk
30.03.2010 pm

2010 -03- 29

3605

Skutim

**Rada Powiatu Skarżyskiego
Skarżysko-Kamienna
Ul. Konarskiego 20**

Międz Zakładowy Ośrodek Medycyny Pracy w Skarżysku-Kamiennej przedkłada w załączeniu sprawozdanie finansowe za 2009r. składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informację dodatkową do bilansu i rachunku zysków i strat w celu zatwierdzenia.

Wnoszę o podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia osiągniętego zysku na zwiększenie funduszu zakładu.

DYREKTOR
MIEDZYZAKŁADOWEGO OŚRODKA
MEDYCYNY PRACY
w Skarżysku-Kamiennej
Małgorzata Śmialek

Koszty i straty		Kwota za rok		Przychody i zyski	Kwota za rok		
		poprzedni	bieżący		poprzedni	bieżący	
1		2	3	1	2	3	
A. Koszty działalności operacyjnej	01	1.504.799,28	1.701.006,15	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	25	1.514.163,74	1.883.213,29
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	02			I. Przychody ze sprzedaży produktów	26		
II. Zużycie materiałów i energii	03	135.721,41	179.458,59	II. Zmiana stanu produktów	27		
III. Usługi obce	04	186.803,56	212.593,35	III. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	28		
IV. Podatki i opłaty	05	745,72		B. Strata ze sprzedaży	29		
V. Wynagrodzenia	06	986.265,12	1.078.584,92	C. Pozostałe przychody operacyjne	30	33.406,79	44.875,42
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	07	157.848,5	194.619,36	I. Przychody ze sprzedaży majątku trwałego	31		
VII. Amortyzacja	08	26.908,40	28.803,13	II. Dotacje	32		38.500,00
VIII. Pozostałe	09	10.506,57	6.946,80	III. Pozostałe przychody operacyjne	33	33.406,79	6.375,42
B. Zysk ze sprzedaży	10	9.364,46	182.207,14	D. Strata na działalności operacyjnej	34		
C. Pozostałe koszty operacyjne	11	100,00	72.420,80	E. Przychody finansowe	35		5.680,44
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	12			I. Dywidendy z tytułu udziałów	36		
II. Pozostałe koszty operacyjne	13	100,00	72.420,80	II. Odsetki uzyskane	37		
D. Zysk na działalności operacyjnej	14		154.661,76	III. Pozostałe	38		5.680,00
E. Koszty finansowe	15	85,51		F. Strata brutto na działalności gospodarczej	39		
I. Odsetki do zapłacenia	16	85,51		G. Zyski nadzwyczajne	40		
II. pozostałe	17			H. Strata brutto	41		
F. Zyska brutto na działalności gospodarczej	18	42.585,74	160.342,20	I. Strata netto	42		
G. Straty nadzwyczajne	19						
H. Zysk brutto	20						
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	21						
I. Podatek dochodowy od osób prawnych	22						
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	23						
J. Zysk netto	24	42.585,47	160.342,20				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
MIEDZYZAKŁADOWEGO OŚRODKA
MEDYCYNY PRACY
w Skarżysku-Kamiennej
Małgorzata Śniadek

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2009

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	596826,24	568023,11	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	825621,30	985963,50
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	783035,56	825621,30
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 do 3)	596826,24	568023,11	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	596826,24	568023,11	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	42585,74	160342,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	547722,00	532508,00			
d) środki transportu	601,44				
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie	48502,80	35515,11			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieuchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		301140,72	478420,69	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		72345,66	60480,30
I. Zapasy (1 do 5)		286,00	398,00	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)			
1. Materiały		286,00	398,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				- długoterminowa			
3. Produkty gotowe				- krótkoterminowa			
4. Towary				3. Pozostałe rezerwy			
5. Zaliczki na dostawy				- długoterminowe			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)		221922,04	142321,06	- krótkoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				1. Wobec jednostek powiązanych			
- do 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)			
- powyżej 12 miesięcy				a) kredyty i pożyczki			
b) inne				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)		221922,04	142321,06	c) inne zobowiązania finansowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		221922,04	142321,06	d) inne			
- do 12 miesięcy				III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		72345,66	60480,30
- powyżej 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
c) inne				- do 12 miesięcy			
d) dochodzone na drodze sądowej				- powyżej 12 miesięcy			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		78932,68	335701,63	b) inne			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		78932,68	335701,63	2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		71303,46	60045,21
a) w jednostkach powiązanych				a) kredyty i pożyczki			
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			
- udzielenie pożyczki				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		37485,74	26502,63
b) w pozostałych jednostkach				- powyżej 12 miesięcy		37485,74	26502,63
- udziały lub akcje				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- inne papiery wartościowe				f) zobowiązania wekslowe			
- udzielenie pożyczki				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		33367,72	33092,58
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				h) z tytułu wynagrodzeń			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		78932,68	335701,63	i) inne			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		78932,68	335701,63	3. Fundusze specjalne		450,00	450,00
- inne środki pieniężne				IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		1042,20	435,09
- inne aktywa pieniężne				1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				- długoterminowe			
				- krótkoterminowe			
Miejsowość Skarżysko-Kamienna		897966,96	1046443,80	PASYWA RAZEM		897966,96	1046443,80
Sporządził: Urszula Kozłowska		dnia 16-03-2010	Zatwierdził:				

GŁÓWNY KASJEROWY
 mgr Urszula Kozłowska
 DYREKTOR
 MIĘDZYKRAJOWEGO OŚRODKA
 MEDYCYNY PRACY
 w Skarżysku-Kamiennej
 Matejki 6a S. 1001

Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat za 2009r.

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

Międzyzakładowy Ośrodek Medycyny Pracy (MOMP) w Skarżysku-Kamiennej mający siedzibę przy ul. Ekonomii 4, jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej wpisanym do rejestru stowarzyszeń i innych organizacji społecznych i zdrowotnych, publicznych zakładów opieki zdrowotnej KRS pod numerem 0000007310. Zakład posiada numer NIP 663-13-09-069 oraz regon 000835532. Organem założycielskim jest Rada Powiatu w Skarżysku-Kamiennej.

Przedmiotem działalności MOMP jest:

- sprawowanie opieki zdrowotnej na podstawie umowy ze Świętokrzyskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej oraz specjalistki w następujących poradniach: okulistycznej, laryngologicznej, neurologicznej, reumatologicznej, ginekologiczno-położniczej, w trakcie roku 2009 zakład otworzył także poradnię psychologiczną.
- przeprowadzanie profilaktycznych badań lekarskich oraz wydawanie orzeczeń dla celów przewidzianych w Kodeksie Pracy,
- wykonywanie badań wstępnych i kontrolnych kandydatów do szkół średnich i uczniów tych szkół
- wykonywanie badań profilaktycznych osób bezrobotnych zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy
- świadczenie usług z zakresu diagnostyki laboratoryjnej i radiologicznej,
- świadczenie innych usług medycznych.
- wykonywanie badań psychotechnicznych

II. Dane identyfikujące sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej do bilansu i rachunku wyników. Sporządzone zostało za okres od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r.

Wykazany w bilansie majątek trwały obejmuje rzeczowy majątek trwały na który składają się środki trwałe: budynek, inne środki trwałe.

W przedstawionym okresie majątek zakładu uległ amortyzacji w wysokości 28.803,13

W trakcie roku zakład zakupił wyposażenie poradnia psychologicznej za kwotę 18.667 zł. Zakupy te finansowane były ze środków własnych.

Drugą pozycję aktywów stanowi majątek obrotowy, czyli zapasy w kwocie 398zł należności z tytułu dostaw i usług 142.321,06 oraz środki pieniężne na rachunku bankowym 335.701,63

Suma aktywów bilansu na dzień 31.12.2007r. wynosi 1.046.443,80

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

Wysokość funduszu została zwiększona o wartość osiągniętego zysku w wysokości 160.342,20 . Obecny stan funduszu zakładu wynosi 322.383,50 oraz funduszu założycielskiego 663.580,00.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynoszą 26.502,63. Większa część została uregulowana w styczniu 2009r

Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych w kwocie 33.092,58 wynikają z rozliczeń za miesiąc grudzień 2009r. Zostały terminowo uregulowane do dnia 15.01.2010r.

Stan ZFŚS na 31.12.2008r. 435,09

Suma pasywów bilansu wynosi 1.046.443,80

DYREKTOR
MIEDZYZAKŁADOWEGO OŚRODKA
MEDYCYNY PRACY
w Skarżysku-Kamiennej
Małgorzata Świątek

Rachunek zysków i strat

sporządzono w wariantcie porównawczym

Na działalności zakład osiągnął przychody w wysokości 1.933.769,15

W tym:

- przychody ze sprzedaży usług podstawowej opieki zdrowotnej- 1.001.884,00
- przychody ze sprzedaży usług specjalistycznych do NFZ- 288.438,00
- przychody z umów za badania profilaktyczne -330.302,00
- przychody za badania diagnostyczne 91.624,00
- przychody za badania uczniów 42.822,00
- przychody z Powiatowego Urzędu Pracy 96.660,00
- odpłatne badania lekarskie 31.484,00
- pozostałe przychody operacyjne 44.875,00 w tym dotacja z PFRON przeznaczona na wybudowanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych w wysokości 38.500,00
- przychody finansowe 5.680,00

Koszty działalności wynosiły 1.773.426,95 na które składają się:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 958.545,00
 - w tym jubileusze 18.000,00
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia 120.040,00
- składki na ubezpieczenia społeczne 147.651,00
- składki na fundusz pracy i fgsp 22.667,00
- zakup materiałów i wyposażenia 30.361,00
- zakup leków i materiałów medycznych 75.607,00
- zużycie energii 73.491,00
- zakup usług remontowych 40.668,00
- zakup usług zdrowotnych 98.597,00
- zakup usług pozostałych 73.328,00
- podróże służbowe krajowe 4.302,00
- różne opłaty i składki 2.645,00
- odpis na ZFŚS 24.301,00
- amortyzacja środków trwałych 28.803,00
- pozostałe koszty operacyjne 72.421,00

Biorąc po uwagę wysokość osiąganych dochodów i ponoszonych kosztów zakład osiągnął zysk z działalności w wysokości 160.342,20

DYREKTOR
MIEDZYZAKŁADOWEGO OŚRODKA
MEDYCYNY PRACY
w Skarżysku-Kamiennej
Małgorzata Śrótniak

Stosowane metody wyceny

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów zastosowane przez zakład do bilansu i rachunku zysków i strat to zasady określone w ustawie o rachunkowości:

- według cen nabycia wyceniono środki trwałe,
 - materiały według cen zakupu,
 - należności i zobowiązania ujawniono w kwocie wymagającej zapłaty,
 - koszty wykazano według cen historycznych,
 - przychody należne z Narodowego Funduszu Zdrowia wykazano według cen zakontraktowanych,
 - środki trwałe amortyzuje się metodą liniową według stawek amortyzacyjnych określonych w rozporządzeniu ministra finansów z dnia 17 stycznia 1997r.
- Materiały, odczynniki, błony rtg i inne zakupy w wartości poniżej 3.500 zł odpisywane są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów zgodnie z datą zakupu.

Zmiany zasad księgowości i wyceny nie wystąpiły.

MOMP prowadzi księgowość na podstawie elektronicznego przetwarzania danych w oparciu o programy finansowo-księgowy, kadr, płac, oraz środków trwałych.

Sprawozdanie finansowe sporządzono w sposób ciągły stosownie do przepisów o rachunkowości.

DYREKTOR
MIEDYZAKŁADOWEGO OŚRODKA
MEDYCYNY PRACY
w Skarżysku-Kamiennej
Malgorzata Śr. iatek