

Uchwała Nr 78/IX/2011
Rady Powiatu Skarżyskiego
z dnia 30 czerwca 2011 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2010 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 2009 r. Nr 152 poz. 1223 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

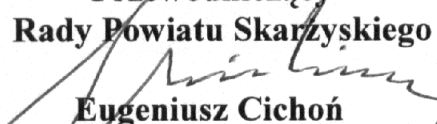
Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2010 rok Międzyzakładowego Ośrodka Medycyny Pracy, ul. Ekonomii 4 w Skarżysku-Kamiennej.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Skarżyskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu Skarżyskiego

Eugeniusz Cichoń

UZASADNIENIE

Art. 45 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 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, ul. Ekonomii 4 w Skarżysku – Kamiennej, sporządziła roczne sprawozdanie finansowe za 2010 rok, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Dyrektor MOMP złożyła wraz z wnioskiem o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2010 rok, następujące dokumenty: bilans, oraz rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

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.

		478 420,69	573 340,57	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
		398,00	398,00		- do 12 miesięcy	26 502,63	23 527,95
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	33 092,58	32 127,91
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	Należności krótkoterminowe	142 321,06	160 333,38	i)	inne	450,00	1 949,40
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	435,09	441,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	142 321,06	160 333,38		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	142 321,06	160 333,38				
	- do 12 miesięcy	142 321,06	160 333,38				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	335 701,63	412 609,19				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	335 701,63	412 609,19				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	335 701,63	412 609,19				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	335 701,63	412 609,19				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
	Wskazania do rozliczenia						
		1 046 443,80	1 306 578,92			1 046 443,80	1 306 578,92

Sporządzono dnia 03.03.2011

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Anna Murawska

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

DYREKTOR
MIEDZYZAKLADOWEGO OŚRODKA
MEDYCYNY PRACY
w Skarżysku-Kamięnej
Małgorzata Świątek

(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)

Drugą pozycję aktywów stanowi majątek obrotowy, na który składają się: należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 160.333,38 oraz środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 412.609,19. Suma aktywów bilansu na koniec roku wynosi 1.306.578,92

Pasywa bilansu obejmują fundusze, zobowiązania oraz zakładowy fundusz świadczeń społecznych. Wysokość funduszu założycielskiego została zwiększona o wartość otrzymanej dotacji na zakup aparatu rtg w kwocie 211.000 zł

Obecnie stan funduszu założycielskiego wynosi 874.580, zł oraz funduszu zakładu 373.952,57 Wysokość funduszu zakładu została powiększona o wartość osiągniętego zysku z działalności w kwocie 51.569,07

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług są to zobowiązania krótkoterminowe. Dotyczą przede wszystkim zakupów dokonywanych w miesiącu grudniu, których termin płatności jeszcze nie minął. Zobowiązania publiczno-prawne dotyczą rozliczeń z ZUS oraz Urzędem Skarbowym za miesiąc grudzień. Zostały terminowo uregulowane zgodnie z terminem płatności do dnia 15.01.2011r. Stan ZFŚS wynosi 441,09. Suma pasywów bilansu na koniec roku wynosi 1.306.578,92

III. Rachunek zysków i start

Rachunek zysków i start sporządzono w wariantcie porównawczym. Z rocznej działalności zakład osiągnął przychody ze sprzedaży w wysokości 1.971.425,61 w tym:

- przychody ze sprzedaży usług podstawowej opieki zdrowotnej 967.994,17
- przychody ze sprzedaży usług specjalistycznych 247.891,80
- Przychody za badania profilaktyczne 366.474,10
- Przychody za badania osób zarejestrowanych w PUP 93.381,00
- przychody za badania diagnostyczne 82.404,11
- przychody za badania uczniów 50.050,00
- przychody za badania psychotechniczne 11.960,00
- szczepienia ochronne 45.264,00
- odpłatne badania lekarskie 29.430,00
- pozostałe przychody operacyjne 128.145,50 z tego dotacją 119.000,00 przyznana ze środków organu założycielskiego na remont i modernizację pomieszczeń oraz wymianę okien.

W trakcie roku obrotowego osiągnięto przychody w wysokości 2.022.994,68

Koszty działalności wynosiły 1.971.425,61 na które składają się:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 1.047.072,52
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia 144.063,58
- składki na ubezpieczenia społeczne 158.132,36
- składki na Fundusz Pracy i FGŚP 18.373,70
- zakup materiałów i wyposażenia 25.405,23
- zakup leków i materiałów medycznych 73.054,55
- zużycie energii 57.539,23



- zakup usług remontowych 159.540,00 z tego z dotacji ze środków organu założycielskiego wyremontowano pomieszczenia na kwotę 118.999,70 ze środków własnych 40.540,30
- zakup usług zdrowotnych 122.255,71
- zakup usług pozostałych 74.345,15
- podróże służbowe krajowe 6.190,52
- różne opłaty i składki 5.341,00
- odpis na ZFŚS 34.327,00

Biorąc pod uwagę wysokość osiąganych dochodów i ponoszonych kosztów w trakcie roku obrotowego zakład osiągnął zysk z działalności w wysokości 51.569,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta Wójcikowska

DYREKTOR
MIEDZYZAKŁADOWEGO OŚRODKA
MEDYCYNY PRACY
w Skarżysku-Kamiennej
Margareta Śmiełk