

ZARZĄDZENIE Nr 5175 /VIII/20
PREZYDENTA MIASTA ŁODZI
z dnia 18 września 2020 r.

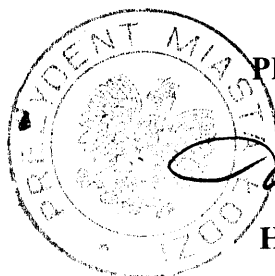
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019
samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o nazwie
Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” w Łodzi.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) w związku z art. 45 ust. 1-3 oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655, 1680 oraz z 2020 r. poz. 568)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2019 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o nazwie Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” w Łodzi, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



PREZYDENT MIASTA

Hanna Zdanowska
Hanna ZDANOWSKA

Załącznik
do zarządzenia Nr 5175 /VIII/20
Prezydenta Miasta Łodzi
z dnia 18 września 2020 r.

Sprawozdanie finansowe
za rok 2019
samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
o nazwie
Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” w Łodzi.

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2020-04-30
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych	
Kod Systemowy	SFJINZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	Miejskie Centrum Medyczne "Bałuty" w Łodzi
Siedziba podmiotu	
Województwo	Łódzkie
Powiat	Łódź
Gmina	Łódź
Miejscowość	Łódź
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Łódzkie
Powiat	Łódź
Gmina	Łódź
Nazwa ulicy	Bydgoska
Numer budynku	17/21

Nazwa miejscowości	Łódź
Kod pocztowy	91-036
Nazwa urzędu pocztowego	Łódź
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	8621Z
Identyfikator podatkowy NIP	7262251379
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000018267
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2019-01-01
Data do	2019-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak

<p>Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	<p>Tak</p>
<p>Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	
	<p>Miejskie Centrum Medyczne Bałuty w Łodzi stosuje określone przepisy z zakresu ustawy o rachunkowości, zapewniającą prawidłową i rzetelną sprawozdawczość finansową. Zasady wyceny aktywów i pasywów Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w polityce rachunkowości. Grupy aktywów wycenione wg następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia, - należności w kwocie wymaganej zapłaty (należność główna bez odsetek) pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące utworzone na podstawie indywidualnej analizy, - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, - grupy wyceny produktów – przyjęto ceny sprzedaży netto, - wyceny rozchodów i zapasów dokonano wg cen zakupu stosując zasadę „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”, Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się z uwzględnieniem

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

przepisów ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych według aktualnego planu amortyzacji. a) przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok oraz wartości jednostkowej powyżej 10000zł amortyzowane są według stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do w/w ustawy. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. b) przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1000zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Zarząd Spółki może jednorazowo dla każdego składnika majątku podjąć decyzję, że nie będzie korzystał z tego uprawnienia i dany składnik może zaliczyć do środków trwałych. Do wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się te same zasady amortyzacji co do środków trwałych.

ustalenia wyniku finansowego

Miejskie Centrum Medyczne Bałuty w Łodzi stosuje do ustalenia wyniku finansowego rachunek zysków i strat metodą porównawczą

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2018r. poz. 2244). Sprawozdanie finansowe jest sporządzane według wzoru zawartego w załączniku nr 1 do Ustawy. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego ma zastosowanie wariant porównawczy rachunku zysków i strat. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
---	--

Bilans			
opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	29919698.40	25479431.51	-
+Aktywa trwałe	25070768.03	21200032.18	-
++Wartości niematerialne i prawne	17492.15	42749.46	-
+++Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	-
+++Wartość firmy	0.00	0.00	-
+++Inne wartości niematerialne i prawne	17492.15	42749.46	-
+++Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-

++Rzeczowe aktywa trwałe	25053275.88	21157282.72	-
+++Środki trwałe	25022293.38	21029612.72	-
++++grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5818014.00	1987380.00	-
++++budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18131518.34	17862024.66	-
++++urządzenia techniczne i maszyny	413505.81	612073.24	-
++++środki transportu	0.00	0.00	-
++++inne środki trwałe	659255.23	568134.82	-
+++Środki trwałe w budowie	30982.50	127670.00	-
+++Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	-
++Należności długoterminowe	0.00	0.00	-
+++Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-

+++Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
+++Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	-
++Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	-
+++Nieruchomości	0.00	0.00	-
+++Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
+++Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
++++w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
+++++- udziały lub akcje	0.00	0.00	-
+++++- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
+++++- udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
+++++- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-

++++w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
+++++- udziały lub akcje	0.00	0.00	-
+++++- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
+++++- udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
+++++- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
++++w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	-
+++++- udziały lub akcje	0.00	0.00	-
+++++- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
+++++- udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
+++++- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-

+++Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	-
++Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	-
+++Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	-
+++Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	-
+Aktywa obrotowe	4848930.37	4279399.33	-
++Zapasy	86695.10	102481.78	-
+++Materiały	86695.10	102481.78	-
+++Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	-
+++Produkty gotowe	0.00	0.00	-
+++Towary	0.00	0.00	-
+++Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00	-
++Należności krótkoterminowe	2243675.81	2326108.25	-
+++Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
++++z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	-

+++++- do 12 miesięcy	0.00	0.00	-
+++++- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
++++inne	0.00	0.00	-
+++Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
++++z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	-
+++++- do 12 miesięcy	0.00	0.00	-
+++++- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
++++inne	0.00	0.00	-
+++Należności od pozostałych jednostek	2243675.81	2326108.25	-
++++z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2239458.47	2257585.43	-
+++++- do 12 miesięcy	2239458.47	2257585.43	-
+++++- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-

++++z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0.00	12232.78	-
++++inne	503.80	396.24	-
++++dochodzone na drodze sądowej	3713.54	55893.80	-
++Inwestycje krótkoterminowe	2463875.16	1800494.35	-
+++Krótkoterminowe aktywa finansowe	2463875.16	1800494.35	-
++++w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
+++++- udziały lub akcje	0.00	0.00	-
+++++- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
+++++- udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
+++++- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
++++w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	-

+++++- udziały lub akcje	0.00	0.00	-
+++++- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	-
+++++- udzielone pożyczki	0.00	0.00	-
+++++- inne krót koterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	-
+++Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2463875.16	1800494.35	-
+++++- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2463875.16	1800494.35	-
+++++- inne środki pieniężne	0.00	0.00	-
+++++- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00	-
+++Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00	-
++Krótkotermino we rozliczenia międzyokresowe	54684.30	50314.95	-
+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00	-
+Udziały (akcje) własne	0.00	0.00	-

Pasywa razem	29919698.40	25479431.51	-
+Kapitał (fundusz) własny	7150469.21	2495901.24	-
++Kapitał (fundusz) podstawowy	8113641.07	4283007.07	-
++Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2274992.54	2028408.29	-
+++ - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00	-
++Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00	-
+++ - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00	-
++Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00	-
+++ - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00	-
+++ - na udziały (akcje) własne	0.00	0.00	-

++Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4062098.37	-4062098.37	-
++Zysk (strata) netto	823933.97	246584.25	-
++Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00	-
+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22769229.19	22983530.27	-
++Rezerwy na zobowiązania	429235.30	490666.49	-
+++Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	-
+++Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	332065.30	393496.49	-
++++- długoterminowa	0.00	0.00	-
++++- krótkoterminowa	332065.30	393496.49	-
+++Pozostałe rezerwy	97170.00	97170.00	-
++++- długoterminowe	0.00	0.00	-
++++- krótkoterminowe	97170.00	97170.00	-

++Zobowiązania długoterminowe	1964408.76	2250281.49	-
+++Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
+++Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
+++Wobec pozostałych jednostek	1964408.76	2250281.49	-
++++kredyty i pożyczki	1964408.76	2250281.49	-
++++z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-
++++inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	-
++++zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	-
++++inne	0.00	0.00	-
++Zobowiązania krótkoterminowe	6834267.88	6839641.42	-
+++Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	-

++++z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	-
+++++- do 12 miesięcy	0.00	0.00	-
+++++- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
++++inne	0.00	0.00	-
+++Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
++++z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	-
+++++- do 12 miesięcy	0.00	0.00	-
+++++- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
++++inne	0.00	0.00	-
+++Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6822613.24	6812875.49	-
++++kredyty i pożyczki	5618770.88	5618716.82	-

++++z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-
++++inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	-
++++z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	341607.35	252756.58	-
+++++- do 12 miesięcy	341607.35	252756.58	-
+++++- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	-
++++zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00	-
++++zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	-
++++z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	658201.41	671458.30	-
++++z tytułu wynagrodzeń	99590.79	112408.29	-
++++inne	104442.81	157535.50	-
+++Fundusze specjalne	11654.64	26765.93	-
++Rozliczenia międzyokresowe	13541317.25	13402940.87	-

+++Ujemna wartość firmy	0.00	0.00	-
+++Inne rozliczenia międzyokresowe	13541317.25	13402940.87	-
++++- długoterminowe	12429924.21	12560270.41	-
++++- krótkoterminowe	1111393.04	842670.46	-
Rachunek zysków i strat			
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	26176979.86	24381112.80	-
+ - od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
+Przychody netto ze sprzedaży produktów	26176979.86	24381064.80	-
+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00	-

+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	-
+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	48.00	-
Koszty działalności operacyjnej	26627061.75	25038758.33	-
+Amortyzacja	1537216.45	1293808.30	-
+Zużycie materiałów i energii	1308926.61	1354605.14	-
+Usługi obce	3412431.51	2941424.17	-
+Podatki i opłaty, w tym:	589131.42	582526.27	-
+- podatek akcyzowy	0.00	0.00	-
+Wynagrodzenia	16621662.93	15867042.47	-
+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3139476.15	2964094.90	-
+- emerytalne	1492482.83	1421063.55	-
+Pozostałe koszty rodzajowe	18216.68	35257.08	-
+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	-

Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-450081.89	-657645.53	-
Pozostałe przychody operacyjne	1497672.69	1192836.56	-
+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	300.00	0.00	-
+Dotacje	300600.00	247200.00	-
+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	-
+Inne przychody operacyjne	1196772.69	945636.56	-
Pozostałe koszty operacyjne	93427.38	147583.12	-
+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	5529.92	-
+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	-
+Inne koszty operacyjne	93427.38	142053.20	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	954163.42	387607.91	-
Przychody finansowe	20264.17	14164.62	-

+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00	-
++Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00	-
+++– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
++Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00	-
+++– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	-
+Odsetki, w tym:	20264.17	14164.62	-
++– od jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	-
++– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	-
+Inne	0.00	0.00	-

Koszty finansowe	149993.62	154435.28	-
+Odsetki, w tym:	149993.62	154435.28	-
++- dla jednostek powiązanych	0.00	0.00	-
+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	-
++- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	-
+Inne	0.00	0.00	-
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	824433.97	247337.25	-
Podatek dochodowy	500.00	753.00	-
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	-
Zysk (strata) netto (I-J-K)	823933.97	246584.25	-
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			

opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2495901.24	2498664.16	-
+ - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
+ - korekty błędów	0.00	0.00	-
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2495901.24	2498664.16	-
+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4283007.07	4517371.52	-
++Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3830634.00	-234364.45	-
+++zwiększenie (z tytułu)	3830634.00	0.00	-
++++- wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	0.00	-
+++zmniejszenie (z tytułu)	0.00	234364.45	-

++++- przekazanie majątku na podstawie Zarządzeń Prezydenta Miasta Łodzi	0.00	234364.45	-
++++- umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00	-
++Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8113641.07	4283007.07	-
+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2028408.29	1678275.01	-
++Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	246584.25	350133.28	-
+++zwiększenie (z tytułu)	246584.25	365116.00	-
++++- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00	-
++++- podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00	-
++++- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	246584.25	365116.00	-

+++zmniejszenie (z tytułu)	0.00	14982.72	-
++++- przekazanie majątku na podstawie Zarządzeń Prezydenta Miasta Łodzi	0.00	14982.72	-
++++- pokrycia straty	0.00	0.00	-
++Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2274992.54	2028408.29	-
+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
++Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00	-
+++zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
+++zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
++++- zbycia środków trwałych	0.00	0.00	-

++Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00	-
+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00	-
++Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00	-
+++zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
+++zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
++Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00	-
+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1787105.83	-2033690.08	-
++Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2274992.54	2028408.29	-
+++ - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
+++ - korekty błędów	0.00	0.00	-

++Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2274992.54	2028408.29	-
+++zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
++++- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00	-
+++zmniejszenie (z tytułu)	2274992.54	2028408.29	-
++Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	-
++Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4062098.37	-4062098.37	-
+++ - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	-
+++ - korekty błędów	0.00	0.00	-
++Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4062098.37	-4062098.37	-
+++zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
++++- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00	-

+++zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	-
++Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4062098.37	-4062098.37	-
++Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4062098.37	-4062098.37	-
+Wynik netto	823933.97	246584.25	-
++zysk netto	823933.97	246584.25	-
++strata netto	0.00	0.00	-
++odpisy z zysku	0.00	0.00	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7150469.21	2495901.24	-
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7150469.21	2495901.24	-
Rachunek przepływów pieniężnych			
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-	-

+Zysk (strata) netto	823933.97	246584.25	-
+Korekty razem	1832313.95	2568425.04	-
++Pozostałe korekty	0.00	0.00	-
++Amortyzacja	1537216.45	1293808.30	-
++Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	-
++Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0.00	0.00	-
++Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00	-
++Zmiana stanu rezerw	-61431.19	67900.02	-
++Zmiana stanu zapasów	15786.68	8291.35	-
++Zmiana stanu należności	82432.44	-254878.55	-
++Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5427.60	29287.54	-
++Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	134007.03	1319297.99	-
++Inne korekty	129730.14	104718.39	-

+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2656247.92	2815009.29	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-
+Wpływy	0.00	0.00	-
++Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00	-
++Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
++Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	-
+++w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
+++w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	-
++++- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00	-

++++- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	-
++++- spłata udzielonych pożyczek długote rminowych	0.00	0.00	-
++++- odsetki	0.00	0.00	-
++++- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00	-
++Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00	-
+Wydatki	1577318.30	3039367.24	-
++Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1577318.30	3039367.24	-
++Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	-
++Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00	-
+++w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	-
+++w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	-

++++- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00	-
++++- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00	-
++Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00	-
+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1577318.30	-3039367.24	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-
+Wpływy	20264.17	14117.00	-
++Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00	-
++Kredyty i pożyczki	0.00	0.00	-
++Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-
++Inne wpływy finansowe	20264.17	14117.00	-

+Wydatki	435812.98	440363.44	-
++Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00	-
++Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00	-
++Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00	-
++Spłaty kredytów i pożyczek	285819.36	285928.16	-
++Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	-
++Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00	-
++Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00	-
++Odsetki	149993.62	154435.28	-
++Inne wydatki finansowe	0.00	0.00	-
+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-415548.81	-426246.44	-

Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	663380.81	-650604.39	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	663380.81	-650604.39	-
+– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	-
Środki pieniężne na początek okresu	1800494.35	2451098.74	-
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2463875.16	1800494.35	-
+– o ograniczonej możliwości dysponowania	112106.29	176844.88	-
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis	Zal_nr_1_do_bilansu_2019		
Załączony plik			
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zal_nr_1_do_bilansu_2019.pdf		
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis	Zal_nr_2_do_bilansu_2019		
Załączony plik			
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zal_nr_2_do_bilansu_2019.pdf		

Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	Zal_nr_3_do_bilansu_2019
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zal_nr_3_do_bilansu_2019.pdf
Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	Zal_nr_4_do_bilansu_2019
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zal_nr_4_do_bilansu_2019.pdf
Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	Zal_nr_4a_do_bilansu_2019
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zal_nr_4a_do_bilansu_2019.pdf
Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	Zal_nr_4b_do_bilansu_2019
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zal_nr_4b_do_bilansu_2019.pdf
Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	Zal_nr_5_do_bilansu_2019
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zal_nr_5_do_bilansu_2019.pdf
Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	Zal_nr_6_do_bilansu_2019
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zal_nr_6_do_bilansu_2019.pdf
Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	Zal_nr_7_do_bilansu_2019
Załączony plik	

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Zal_nr_7_do_bilansu_2019.pdf
Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	Dodatk_inform_i_objasnienia_do_spr awozd_2019
Załączony plik	
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Dodatk_inform_i_objasnienia_do_spr aozd_2019.pdf

Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi za rok 2019.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Siedziba Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi mieści się pod adresem: 91-036 Łódź, ul. Bydgoska 17/21.
2. MCM „Bałuty” w Łodzi jest zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział pod numerem KRS 0000018267. Centrum wpisane jest do Rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej.
3. Podstawowym przedmiotem działalności MCM „Bałuty” w Łodzi jest podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej, rehabilitacyjnej, stałe podnoszenie jakości świadczonych usług a także propagowanie zachowań prozdrowotnych.
4. Czas na jaki MCM „Bałuty” w Łodzi zostało utworzone jest nieograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2019 do 31.12.2019 r.
6. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych. W skład podmiotu nie wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
7. Sprawozdanie finansowe za 2019 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.
Dyrekcji MCM „Bałuty” w Łodzi nieznane są okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania działalności.
8. W ciągu 2019 roku nie nastąpiło połączenie z żadną inną jednostką.
9. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
 - a) Środki trwałe wycenia się w cenie nabycia i kosztów ponoszonych na ich budowę, rozbudowę lub modernizację w cenie brutto. Jednorazowo odpisywane w koszty są środki trwałe o wartości 1000-3500 zł w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych. Amortyzacja

- liczona jest wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- b) Materiały, leki, jednorazowy sprzęt medyczny, odczynniki laboratoryjne itp. wycenia się wg cen zakupu netto.
 - c) Środki pieniężne, papiery wartościowe wycenia się w ich wartości nominalnej.
 - d) Zapasy wyceniane są wg rzeczywistych cen zakupu, nie wyższych od cen sprzedaży netto przy zastosowaniu metody „FIFO”.
 - e) Niskocenne wyposażenie ewidencjonowane jest ilościowo.
 - f) Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
 - g) Do tworzenia rezerw na świadczenia emerytalne i podobne w 2017 roku przyjęto okres jednego roku – 2018. W roku 2015 rezerwa była utworzona na okres dwuletni, obejmowała rok 2016 i 2017. Zmiana zasady tworzenia rezerw ma związek ze zmianą przepisów emerytalnych w 2017 roku oraz strukturą wiekową pracowników Centrum.
 - h) Na wynik finansowy netto składają:
 - wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
 - wynik operacji finansowych
 - obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.
 - i) Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
 - j) Rachunek przepływów sporządzany jest metodą pośrednią.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

W prezentowanym sprawozdaniu finansowym zmiany stanu aktywów i pasywów na 31.12.2019 r. w stosunku do 31.12.2018 r. przedstawiają się następująco:

<u>Aktywa</u>	+ wzrost/- obniżenie
A. Aktywa trwale netto	+ 3 870 735,85 zł.
B. Aktywa obrotowe	+ <u>569 531,04 zł.</u>
<u>Razem</u>	+ 4 440 266,89 zł.
<u>Pasywa</u>	
A. Kapitał własny	+ 4 654 567,97 zł.
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	- <u>214 301,08 zł.</u>
<u>Razem</u>	+ 4 440 266,89 zł.

Suma bilansowa z 25 479 431,51 zł zwiększyła się do 29 919 698,40 zł.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierające stany aktywów początkowe i końcowe prezentuje - *załącznik nr 1 i 2.*

- **Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:**

- grunt działka nr 30/57 ul. Murarska 4, kwota	1 067 780,00 zł.
- grunt działka nr 329/5 ul. Nastrojowa 10, kwota	147 400,00 zł.
- grunt działka nr 336/6 ul. Nastrojowa 10, kwota	772 200,00 zł.
- grunt działka nr 23 ul. Wielkopolska 55, kwota	729 594,00 zł.
- grunt działka nr 186 ul. Marynarska 39, kwota	682 335,00 zł.
- grunt działka nr 364/7 ul. Staromiejska (Majzela 4) , kwota	371 169,00 zł.
- grunt działka 42 ul. Łanowa 18, kwota	2 047 536,00 zł.
Razem	5 818 014,00 zł.

- **Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów wyniosła w 2019r. 430 169,99 zł.**

2. Dane o strukturze własności kapitału (funduszu) podstawowego:

Stan na 01.01.2019r.	4 283 007,07 zł.
Zwiększenia	3 830 634,00 zł.
Zmniejszenie	0,00 zł.
Stan na 31.12.2019r.	8 113 641,07 zł.

W 2019r. otrzymano na podstawie dowodów OT od Urzędu Miasta Łodzi w nieodpłatne użytkowanie gruntów dla nieruchomości położonych przy:

- ul. Łanowej 18 działkę nr 42 obręb B-43
- ul. E. Ch. Majzela 3 działkę nr 364/7 obręb B-47
- ul. Marynarskiej 39 działka nr 186 obręb B-48
- ul. Wielkopolska 55 działka nr 23 obręb B-44

Kapitał zapasowy:

Stan na 01.01.2019r.	2 028 408,29 zł.
Zwiększenia przekazanie zysku netto za rok 2018	246 584,25 zł.
Zmniejszenie	0,00 zł.
Stan na 31.12.2019r.	2 274 992,54 zł.

W 2019 kapitał został powiększony o zysk netto za 2018 w wysokości 246 584,25 zł. po pozytywnym zaopiniowaniu przez Radę Społeczną .

3. Rozliczenie rezerw utworzonych w 2019r. – prezentuje **załącznik nr 3**

W roku 2019 zweryfikowano rezerwę na 2020 rok na świadczenia emerytalne i sprawy sądowe do kwoty 429 235,30 zł. Uprawniony do odpraw emerytalnych w 2020 roku jest 25 pracowników.

4. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności o odpisach aktualizacyjnych należności, zwiększenia, zmniejszenia zawiera **załącznik nr 4**. Stan końcowy odpisów na dzień 31.12.2019 r. – 34 732,23 zł.

5. Zobowiązania długoterminowe:

W 2017 roku jednostka zaciągnęła długoterminowe zobowiązania wobec WFOŚiGW w wysokości 2.858.247,55 zł na podstawie realizowanych umów na dofinansowanie w formie pożyczek i dotacji zadań termomodernizacji ośmiu budynków naszej jednostki. Pożyczki zostały udzielone na okres 10 lat ze spłatą do 2027 roku.

W 2019 roku spłacono zgodnie z harmonogramem kwotę 285 819,36 zł. należność główna plus odsetki w kwocie 60 104 ,11 zł.

Na dzień 31.12.2019 r. stan zobowiązań z tytułu pożyczek wobec WFOŚiGW wynosi 2 250 228,12 zł. z czego długoterminowe 1 964 408,76 zł., a 285 819,36 zł. krótkoterminowe.

6. Zobowiązania krótkoterminowe:

W 2007 roku UMŁ udzielił pożyczki na spłatę zobowiązań publicznoprawnych, głównie zobowiązań wobec ZUS zgodnie z Ustawą o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych ZOZ z dnia 15 kwietnia 2005 r.

Pierwotna kwota udzielonych pożyczek Nr 1 i 5/2007	8 126 000,00 zł
Częściowa spłata (6,2%) w dniu 21.07.2007	507 498,48 zł
Częściowa spłata (30%) w dniu 17.09.2013	2 285 550,00 zł
Saldo pożyczek w kwocie głównej na 31.12.2019 r.	<u>5 332 951,52 zł</u>
z tego pożyczki: Nr 1/2007	4 426 381,52 zł
Nr 5/2007	906 570,00 zł

W dniu 28 lutego 2019 r. aneksem Nr 20 przesunięto termin spłaty pożyczek do dnia 30.06. 2019 r.

W dniu 02 września 2019 r. aneksem Nr 21 przesunięto termin spłaty pożyczek do dnia 31.12.2019 r.

- z tytułu usług dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	341 607,35 zł.
- z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń	658 201,41 zł.
- z tytułu wynagrodzeń	99 590,79 zł.
- inne (wpłaty na należyte wykonanie umowy)	96 842,55 zł.

- odsetki od pożyczki UMŁ (1/2007, 5/20017)	7 600,26 zł.
- pożyczki WFOŚiGW (wskazane w pkt.5)	285 819,36 zł.
- pożyczki (wskazane powyżej – saldo)	5 332 951,52 zł.
Razem	6 822 613,24 zł.

7. Fundusze specjalne - ZFŚS

Jednostka dokonała odpisu w kwocie 266 482,74 zł. z przeznaczeniem na dofinansowanie wypoczynku pracowników, „Mikołaja”, zapomogi. ZFŚS zwiększył się o kwotę 2 365,97 zł z tytułu odsetek od środków na r-k i lokat. Środki gromadzone są na odrębnym rachunku bankowym – stan na 31.12.2019r. wynosi 11 654,64 zł.

8. W dniu 02.02.2018 r. zostały zawarte umowy przelewu (cesji) praw z umowy ubezpieczenia. Cesjonariuszem jest WFOŚiGW w Łodzi, cedentem – Miasto Łódź

Polisa Nr DM6 00D70022 do umowy generalnej ubezpieczenia miasta Łodzi Nr DM-DM-II.253.16.2017 z dnia 28.12.2017 r. na okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2021 roku.

Z tytułu udzielonego dofinansowania w formie pożyczki i dotacji na realizację zadań termomodernizacji ośmiu budynków Przychodni Zdrowia będących w użytkowaniu przez Centrum nastąpiło hipoteczne zabezpieczenie wierzytelności Cesjonariusza do wysokości łącznej 8 167 000,00 zł, złożenie do każdej z ośmiu umów weksla in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz udzielenie pełnomocnictwa do bieżącego rachunku bankowego.

9. Nie występują zobowiązania i umowy długoterminowe warunkowe.

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Pozycja w aktywach bilans B.IV. – kwota 54 684,30 zł. prezentuje - *załącznik nr 4a* krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Pozycja w pasywach B.IV.2 – kwota 13 541 317,25 zł. prezentuje - *załącznik nr 4b* długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

11. Struktura przychodów netto ze sprzedaży:

• Świadczenia med. finansowane przez NFZ	25 043 022,27 zł.
• Pozostałe medyczne pozostałe	352 014,10 zł.
• Programy profilaktyczne finansowane przez:	
▪ Urząd Miasta Łodzi	347 300,00 zł.
• Usługi najmu powierzchni	375 236,15 zł.
• Usługi pozostałe (ksero, szkolenia, ref. Energia, woda ścieki)	59 407,34 zł.
Razem	26 176 979,86 zł.

12. Pozostałe przychody operacyjne:	
• Sprzedaż majątku trwałego (kasy fiskalne)	300,00 zł.
• Przychody otrzymanych dotacji (300 600,00 zł.):	
▪ PUP	3 400,00 zł.
▪ UMŁ (Miejski Prog.Profilakt.i Rozw. Probl.Alkoholowych)	247 200,00 zł.
▪ UMŁ (Miejski Prog.Profilakt.CZAS)	50 000,00 zł.
• Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych zakupionych z dotacji:	
▪ UMŁ	1 109 955,77 zł.
▪ WFOŚiGW	71 514,85 zł.
• Sprzedaż złomu	67,20 zł.
• Pozostałe przychody operacyjne (z tyt. terminowych wpłat podatku dochodowego, otrzymanych kar umownych, korekt składek ZUS, odszkodowań Generali TU)	15 234,87 zł.
Razem	1 497 672,69 zł.
13. Przychody finansowe:	
• Odsetki od środków na r-kach bankowych	20 015,27 zł.
• Odsetki od nieterminowych należności	11,04 zł.
• Pozostałe odsetki (nakaz zapłaty CONRESS)	237,86 zł.
Razem	20 264,17 zł.
14. Koszty działalności operacyjnej:	
• Amortyzacja	1 537 216,45 zł.
• Zużycie materiałów	893 787,26 zł.
• Zużycie energii	415 139,35 zł.
• Usługi obce	3 412 431,51 zł.
• Podatki i opłaty	589 131,42 zł.
• Wynagrodzenia	16 621 662,93 zł.
• Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 139 476,15 zł.
• Pozostałe koszty rodzajowe (suma 18 216,68 zł.):	
▪ Podróże służbowe	897,60 zł.
▪ Ubezpieczenia majątkowe	3 153,63 zł.
▪ Ubezpieczenia OC	871,90 zł.
▪ Ubezpieczenia od szkód zdrowotnych	13 293,55 zł.
Razem	26 627 061,75 zł.

W roku 2019 podatek VAT naliczony niepodlegają odliczeniu – wskaźnik proporcji sprzedaży opodatkowanej do sprzedaży ogółem wyniósł zero.

15. Pozostałe koszty operacyjne:

• Odpisanie należności i roszczeń (nieściągalne)	52 180,26 zł.
• Zapłacone kary NFZ	2 130,74 zł.
• Zapłacone renty z tyt. błędów medycznych	24 000,00 zł.
• Koszt utylizacji leków	3 967,80 zł.
• Koszty postępowań sądowych	4 693,00 zł.
• Pozostałe koszty (z tyt. korekt ZUS za lata ubiegłe, korekt podatku VAT za lata ubiegłe, różnic kursowych)	6 455,58 zł.

Razem **93 427,38 zł.**

16. Koszty finansowe:

• Odsetki od pożyczek WFOŚiGW	60 104,11 zł.
• Odsetki od pożyczek UMŁ	89 885,78 zł.
• Odsetki budżetowe wobec PUP	3,73 zł.

Razem **149 993,62 zł.**

17. Ustalenie wyniku podatkowego za 2019 rok z wyszczególnieniem pozycji kosztów i przychodów prezentuje *załącznik nr 5*

18. W 2019 roku Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” realizowane inwestycje z dotacji Urzędu Miasta Łodzi na łączną kwotę 1 314 847,00 zł. na następujące zadania:

- **Umowa nr 2/Inw/19** - Poprawa bazy technicznej Miejskiego Centrum Medycznego "Bałuty" w Łodzi przy ul. Motylowej 4 – kwota 312 517,00 zł.
- **Umowa nr 3/Inw/19** - Stworzenie Centrum Zdrowego i Aktywnego Seniora w Miejskim Centrum Medycznym "Bałuty" w Łodzi przy ul. Libelta 16 (etap I) – kwota 254 330,00 zł.
- **Umowa nr 6/Inw/19** - Modernizacja i wyposażenie w sprzęt Zakładu Rehabilitacji Leczniczej przy ul Łanowej 18 Miejskie Centrum „Bałuty” w Łodzi - kwota 660 000 zł.
- **Umowa nr 8/Inw/19** - Poprawa bazy technicznej Miejskiego Centrum Medycznego "Bałuty" w Łodzi przy ul. Murarskiej 4 – kwota 35 000,00 zł.
- **Umowa nr 11/Inw/19** – Opracowanie dokumentacji projektowej dla PZ Staromiejska Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” przy ul. E.Ch. Majzela 3 kwota 30 000,00 zł.
- **Umowa nr 12/Inw/19** - Poprawa bazy technicznej Miejskiego Centrum Medycznego "Bałuty" w Łodzi- Snycerska 1 kwota 23 000,00 zł.

19. Poniesione w roku sprawozdawczym i planowane na 2020 rok nakłady rzeczowe i aktywa trwałe prezentuje *załącznik nr 6*
20. Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym wg grup zawodowych oraz średnią płacę prezentuje *załącznik nr 7*
21. W 2019 roku Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” poniosło nakłady finansowe ze środków własnych na następujące zadania:
22. W roku sprawozdawczym 2019 Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” zgodnie z zawartymi umowami z UMŁ otrzymało środki w wysokości 347 300,00 zł. na realizację programów profilaktycznych:
 - Dotację w wysokości 12 000,00 zł. na program AUDIT – wykonanie przez lekarzy i pielęgniarki środowiskowe testów przesiewowych służących rozpoznawaniu problemów alkoholowych oraz prowadzenie wśród pacjentów MCM „Bałuty”.
 - Dotację w wysokości 54 000,00 zł. na program szczepień ochronnych łodzian przeciw grypie.
 - Dotację w wysokości 12 400,00 zł. na Bilans zdrowia dojrzałej kobiety.
 - Dotację w wysokości 12 600,00 zł. na Bilans zdrowia dojrzałego mężczyzny.
 - Dotację w wysokości 6 300,00 zł. na program polityki prozdrowotnej - profilaktyki zakażeń pneumokokowych w Łodzi.
 - Dotację w wysokości 250 000,00 zł. na realizację programu „Miejskie Centra Medyczne zapraszają pacjentów na konsultacje specjalistyczne i inne działania prozdrowotne i profilaktyczne” w ramach budżetu obywatelskiego.
23. Zgodnie z Ustawą o rachunkowości jednostka została zobowiązana jest do poddania badaniu sprawozdania finansowego za 2019 r. zgodnie z Zarządzeniem Nr 1916/VIII/19 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 26 sierpnia 2019 r. w sprawie przyjęcia „Zasad wyboru firm audytorskich do przeprowadzania badań rocznych sprawozdań finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Miasto Łódź” w wyniku przeprowadzonego postępowania ofertowego z upoważnienia Prezydenta Miasta Łodzi. Wybrano Biuro Biegłych Rewidentów „EKO-Bilans” Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. P.O.W Nr 29 m.3 jako podmiotu uprawnionego do przeprowadzania badań rocznych sprawozdań finansowych Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi za lata 2019 i 2020.

Podmiot wpisany na listę uprawnionych podmiotów pod nr 64 reprezentowany przez Prezesa Zarządu Wojciecha Pisarskiego. Cena badania za 2019 wynosi **5 800,00 zł netto, 7 134,00 zł. brutto.**

24. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym. W 2019 r. nie nastąpiły zmiany metod wyceny aktywów i pasywów. Dokonano zmiany prezentacji danych zgodnie ze zmianą ustawy o rachunkowości (Tekst jednolity z 20.02.2018 Dz. U. z 2018 r., poz.395, z późn. zm.).
25. W 2018r. wydzielono specjalny rachunek bankowy dostawcy tzw „rachunek VAT”. Jest to wyodrębniony rachunek MCM „Bałuty”, jednak możliwość dysponowania zgromadzonymi środkami pieniężnymi jest ograniczona. Środki pieniężne na rachunku przeznaczone są tylko na realizowanie płatności z Urzędem Skarbowym oraz ZUS. Na dzień 31.12.2019r. saldo środków pieniężnych na wydzielonym rachunku bankowym wynosiło 0 zł.
26. Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” w Łodzi osiągnęło na prowadzonej działalności dodatni wynik finansowy w kwocie netto **823 933,97 zł.** Centrum realizuje kontrakty podpisane z NFZ oraz pozyskuje dodatkowe środki na podnoszenie jakości udzielanych świadczeń zdrowotnych oraz podnoszenie standardów przychodni w postaci wymiany mebli i sprzętu jak również stanu wizualnego. Przy dokonywanych modernizacjach zachowujemy stabilność finansową. W Miejskim Centrum Medycznym „Bałuty” w Łodzi w ramach dotacji z UMŁ prowadzimy zajęcia edukacyjno-prozdrowotne w nowo otwartym w czerwcu Centrum Aktywnego Seniora przy ul. Libelta 16. Seniorzy uczestniczą w zajęciach gimnastyczno – usprawniających. Wszystkie nasze działania mają na celu zaktywizowanie seniorów, walczymy z wykluczeniem społecznym tej grupy wiekowej.

Wpływ pandemii COVID-19 na sytuację finansową Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi rozpatrywany w perspektywie (1) bieżącej (zdarzenia mające miejsce od ogłoszenia epidemii do chwili obecnej), (2) krótkoterminowej (perspektywa roku 2020) i (3) długoterminowej (perspektywa wykraczająca poza 2020 rok).

Ad. 1

Notujemy zauważalny wzrost wydatków na środki ochrony osobistej.

W chwili obecnej wydatki związane z przygotowaniem stanowisk pracy, zakupem ŚOI, uruchomieniem mechanizmów umożliwiających pracę zdalną, w tym w szczególności zdalne prowadzenie porad lekarskich opiewają na kwotę około 130 000 zł.

ŚOI zakupione w ramach powyższej kwoty powinny wystarczyć na dwumiesięczną pracę, przy założeniu zużycia na obecnym poziomie. Pozwala to zakładać, że dzięki w/w zakupom będziemy mogli pokonać szczyt epidemii minimalizując zagrożenie dla pracowników (które samo w sobie może generować odległe następstwa finansowe z powodu absencji i idącym za tym brakiem możliwości realizacji kontraktu itd.)

Niektóre z wydatków (np. system do udzielania teleporad) można traktować jako inwestycje o dłuższej perspektywie, gdyż wdrożone mechanizmy będą wykorzystywane nawet po zakończeniu epidemii.

Ad. 2

Prognoza związana ze stanem finansów jest trudna do określenia, ponieważ na chwilę obecną NFZ płaci jednostce mimo nierealizowanych w 100% kontraktów, w ten sposób zapewnia nam środki płatnicze. Skutki pandemii COVID-19 na dzień dzisiejszy nie są znane, będą dopiero ujęte w sprawozdaniu finansowym za 2020r.

Przyjmując założenie, że krzywa zachorowań wejdzie w okres spadkowy i od około września będziemy mogli wrócić do systemu pracy sprzed epidemii, mogą wystąpić problemy z realizacją kontraktu z NFZ (ograniczone moce, które nie pozwolą nadrobić zaległości w tak krótkiej perspektywie). Nie znane są też decyzje samego NFZ w kwestii docelowego sposobu uregulowania płatności ze świadczeniodawcami - takie decyzje jeszcze nie zapadły.

Ad. 3

W tej kategorii zwracamy uwagę przede wszystkim na:

Ryzyko związane ze spadkiem poziomu finansowania świadczeń, z uwagi na mniejsze wpływy budżetowe i ograniczenie finansowania NFZ.

Ograniczenie środków przekazywanych przez miasto na wsparcie inwestycji, zakupów i programów.

Niepewną perspektywę w zakresie Budżetu Obywatelskiego.

Zmiany na rynku pracy (tu paradoksalnie możliwość pozyskania pracowników, z uwagi na uwolnienie ich potencjału przez firmy, które zmuszone będą redukować koszty zatrudnienia).

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor Jednostki
dr. n. med. Maciej Adamiec

Łódź, dnia 16.04.2020 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2019 r.	Przychody			prot.zd.-odb.	likwidacja	Rozchody			inne
		z inwestycji	z inwestycji UMiŁ	z inwestycji			ewid. ilościowa dot.UMiŁ	ewid.ilościowa śr.własne	sprzedaż	
0	1 987 380,00	0,00	0,00	0,00	3 830 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	21 800 347,10	26 844,71	896 491,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	49 756,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	275,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	1 148 588,32	26 637,96	31 808,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	1 899,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	584 590,78	43 089,36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	376 100,16			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	2 708 870,60	48 464,73	258 396,27	0,00	0,00	102 785,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	28 657 807,74	145 036,76	1 186 697,01	3 830 634,00	3 830 634,00	102 785,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	745 623,25	151 725,31	171 283,07	0,00	0,00	13 699,18	131 821,60	69 880,07	4 280,40	
Razem	29 403 430,99	296 762,07	1 357 980,08	3 830 634,00	3 830 634,00	116 484,49	131 821,60	69 880,07	4 280,40	0,00
Sr.trwale w budowie	127 670,00	982,50	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 670,00
Wartosci niematerialne i prawne	293 471,20	1 994,45	17 269,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ogółem aktywa trwałe	29 824 572,19	299 739,02	1 405 249,28	3 830 634,00	3 830 634,00	116 484,49	131 821,60	69 880,07	4 280,40	127 670,00

Stan końcowy na 31 grudzień 2019	
5 818 014,00	
22 723 683,60	
49 756,48	
275,30	
1 207 035,23	
1 899,00	
627 680,14	
376 100,16	
2 912 946,29	
33 717 390,20	
848 950,38	
34 566 340,58	
30 982,50	
312 734,85	
34 910 057,93	

Miejskie Centrum Medyczne "Bałuty" w Łodzi
 Centrum Medyczne Bałuty
 ul. Bydgoska 17/21
 91-036 Łódź

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego wg stanu na 31.12.2019 rok

załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2019	Zwiększenia			Rozchody			Stan końcowy na 31 grudnia 2019
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	Ewidencja ilościowa inne	
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	3 980 988,62	651 603,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 632 592,40
II	7 090,30	2 239,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 329,34
III	275,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275,30
IV	714 485,02	277 130,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991 615,87
V	1 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899,00
VI	406 620,84	22 972,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429 593,69
VII	376 100,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 100,16
VIII	2 140 735,78	215 740,59	0,00	0,00	102 785,31	0,00	0,00	2 253 691,06
Razem	7 628 195,02	1 169 687,11	0,00	0,00	102 785,31	0,00	0,00	8 695 096,82
Pozostałe środki trwałe	745 623,25	323 008,38	0,00	0,00	13 699,18	4 280,40	201 701,67	848 950,38
Razem	8 373 818,27	1 492 695,49	0,00	0,00	116 484,49	4 280,40	201 701,67	9 544 047,20
Wartości niematerialne i prawne	250 721,74	44 520,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 242,70
Ogółem aktywa trwałe	8 624 540,01	1 537 216,45	0,00	0,00	116 484,49	4 280,40	201 701,67	9 839 289,90

Łódź dnia 30.03.2020 r.

Miejskie Centrum Medyczne "Bałuty" w Łodzi
 Centrum Medyczne Bałuty
 ul. Bydgoska 17/21
 91-036 Łódź

Rozliczenie utworzonych rezerw w 2019 r.

Załącznik 3

Lp.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego 3+4 - (5-6)	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	
1	Długoterminowe na:						
	świadczenie emerytalne i podobne					0,00	
	pozostałe koszty działalności operacyjnej					0,00	
	inne					0,00	
2	Krótkoterminowe na :						
	świadczenia emerytalne i podobne	393 496,49	237 620,49	299 051,68	0,00	332 065,30	
	pozostałe koszty działalności operac	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	inne	97 170,00	0,00	0,00	0,00	97 170,00	
	Razem	490 666,49	237 620,49	299 051,68	0,00	429 235,30	

Łódź, 30.03.2020 r.

Miejskie Centrum Medyczne "Bałuty" w Łodzi
Centrum Medyczne Bałuty
ul. Bydgoska 17/21
91-036 Łódź

Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności w 2019 r.

Zał. nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Bilans otwarcia	34 732,23
	- pomniejszających należności z tyt. dostaw	34 732,23
	- pomniejszających inne należności	0,00
2	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych	0,00
	- na należności z tytułu dostaw	0,00
	- na pozostałe należności	0,00
3	Zmniejszenie odpisów aktualizujących	0,00
	- z tytułu zapłaty	0,00
	- umorzenia należności	0,00
4	Stan odpisów na b.z.	34 732,23
	- pomniejszających należności z tyt. dostaw	34 732,23
	- pomniejszających inne należności	0,00

Łódź, 30.03.2020 r.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów w 2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Bilans otwarcia RMK wg tytułów	50 314,95
	RMK - prenumerata	1 568,14
	RMK - ubezpieczeń OC	10 988,39
	RMK - odpis na ZFŚS	0,00
	RMK - migawki	0,00
	RMK - licencje okresowe, certyfikaty, najem pojemników	37 758,42
	RMK - audit certyfikacyjny	0,00
	RMK - abonament radiowy	0,00
	RMK- dostęp LEX ochrony zdrowia	0,00
	RMK- usługa Hostingowa	0,00
2	Zwiększenia wg tytułów	378 320,85
	RMK - prenumerata	2 982,37
	RMK - ubezpieczeń OC	18 992,60
	RMK - odpis na ZFŚS	266 482,74
	RMK - migawki	0,00
	RMK - licencje okresowe, certyfikaty, najem pojemników	76 255,41
	RMK - audit certyfikacyjny	9 500,00
	RMK - abonament radiowy	698,75
	RMK- dostęp LEX ochrony zdrowia	1 648,98
	RMK- usługa Hostingowa	1 760,00
3	Zmniejszenie wg tytułów	373 951,50
	RMK - prenumerata	2 982,14
	RMK - ubezpieczeń OC	17 319,08
	RMK - odpis na ZFŚS	266 482,74
	RMK - migawki	0,00
	RMK - licencje okresowe, certyfikaty, najem pojemników	75 153,14
	RMK - audit certyfikacyjny	9 500,00
	RMK - abonament radiowy	698,75
	RMK- dostęp LEX ochrony zdrowia	1 648,98
	RMK- usługa Hostingowa	166,67
4	Stan RMK na b.z.	54 684,30
	RMK - prenumerata	1 568,37
	RMK - ubezpieczeń OC	12 661,91
	RMK - odpis na ZFŚS	0,00
	RMK - migawki	0,00
	RMK - licencje okresowe, certyfikaty, najem pojemników	38 860,69
	RMK - audit certyfikacyjny	0,00
	RMK - abonament radiowy	0,00
	RMK- dostęp LEX ochrony zdrowia	0,00
	RMK- usługa Hostingowa	1 593,33

Miejskie Centrum Medyczne "Bałuty" w Łodzi
Centrum Medyczne Bałuty
ul. Bydgoska 17/21
91-036 Łódź

załącznik 4b

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w 2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Bilans otwarcia RMP wg tytułów	13 402 940,87
	RMP - PFRON	0,00
	RMP - UMŁ	10 618 555,17
	RMP - WFOŚIGW	2 784 385,70
	RMP - Darowizny od osób fizycznych	0,00
2	Zwiększenia wg tytułów	1 319 847,00
	RMP - PFRON	0,00
	RMP - UMŁ	1 314 847,00
	RMP - WFOŚIGW	0,00
	RMP - Darowizny od osób fizycznych	5 000,00
3	Zmniejszenie wg tytułów	1 181 470,62
	RMP - PFRON	0,00
	RMP - UMŁ	1 109 955,77
	RMP - WFOŚIGW	71 514,85
	RMP - Darowizny od osób fizycznych	0,00
4	Stan RMK na b.z.	13 541 317,25
	RMP - PFRON	0,00
	RMP - UMŁ	10 823 446,40
	RMP - WFOŚIGW	2 712 870,85
	RMP - Darowizny od osób fizycznych	5 000,00

Łódź, 30.03.2020 r.

Miejskie Centrum Medyczne "Bałuty" w Łodzi
Centrum Medyczne Bałuty
ul. Bydgoska 17/21
91-036 Łódź

Załącznik 5

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego
(zysku, straty) brutto w 2019 r.**

1. Zysk bilansowy brutto (+)	824 433,97
2. Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	1 830 304,62
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku (+)	0,00
4. Koszty bilansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	2 220 393,22
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym (-)	90 010,79
6. Wynik podatkowy (1-2+3+4-5)	1 124 511,78
7. Dochód do opodatkowania	2 631,51
8. Dochód wolny na cele statutowe	1 121 880,27

Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (korekty błędów)	-
2.	Zysk netto	823 933,97
3.	Proponowany podział zysku :	
a)	Fundusz Zakładu	823 933,97
b)	wypłata dywidendy	-
c)	zwiększenie kapitału specjalnego	-
d)	zasilenie funduszy specjalnych	-
e)	darowizny	-

Łódź, 30.03.2020 r.

Miejskie Centrum Medyczne "Bałuty" w Łodzi
 Centrum Medyczne Bałuty
 ul. Bydgoska 17/21
 91-036 Łódź

załącznik nr 6

Zestawienie poniesionych w 2018 i 2019 r. i planowanych na 2020 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione			Nakłady planowane w 2020 r.
		w 2018 r.	w 2019 r.	w 2020 r.	
1	2	3	4	5	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	15 555,40	19 263,65	85 000,00	
a	finansowane ze środków własnych	15 555,40	1 994,45	85 000,00	
b	finansowane ze środków obcych	0,00	17 269,20	0,00	
2	Nabycie środków trwałych	482 275,63	731 405,65	1 290 400,00	
	na ochronę środowiska	0,00	0,00	0,00	
	finansowane ze środków własnych	200 747,51	269 917,36	360 400,00	
	finansowane ze środków obcych	281 528,12	461 488,29	930 000,00	
3	Środki trwałe w budowie	127 670,00	30 982,50	0,00	
	na ochronę środowiska	0,00	0,00	0,00	
	finansowane ze środków własnych	0,00	982,50	0,00	
b	finansowane ze środków obcych	127 670,00	30 000,00	0,00	
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	2 408 425,82	795 666,50	1 009 000,00	
	z tego:				
a	finansowane ze środków własnych	615 892,95	26 844,71	0,00	
b	finansowane ze środków obcych	1 792 532,87	768 821,79	1 009 000,00	
5	Darowizny	0,00	0,00	0,00	
	Razem	3 033 926,85	1 577 318,30	2 384 400,00	

Łódź, 30.03.2019 r

Przebieżne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2019.

1	Przebieżna liczba zatrudnionych w roku obrotowym w etatach	Stan na 31.12.2019 w osobach	przebieżna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym w etatach
Wyszczególnienie		3	4
Pracownicy ogółem	265	278	271
w tym:			
Zarząd	3	3	3
Pracownicy medyczni	171	178	174
Personel pomocniczy medyczny	38	39	37
Personel pomocniczy niemedyyczny	26	31	29
Pracownicy administracyjno-biurowi	27	27	28

Średnia płaca m-czna (bez jednorazowych) w zł

4 772,86

4 510,16