

**ZARZĄDZENIE Nr 4425/VI/13  
PREZYDENTA MIASTA ŁODZI  
z dnia 21 czerwca 2013 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2012  
samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o nazwie  
Zespół Opieki Zdrowotnej Łódź-Bałuty.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 i poz. 645) oraz art. 45 ust. 1-3 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330)

**zarządzam, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2012 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o nazwie Zespół Opieki Zdrowotnej Łódź-Bałuty, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



**PREZYDENT MIASTA**

**Hanna ZDANOWSKA**

Załącznik  
do zarządzenia Nr **4425**/VI/13  
Prezydenta Miasta Łodzi  
z dnia **21** czerwca 2013 r.

**Sprawozdanie finansowe**  
**za rok 2012**  
**samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej**  
**o nazwie**  
**Zespół Opieki Zdrowotnej Łódź-Bałuty**

## Wprowadzenie do sprawozdania za 2012 rok.

A. Zespół Opieki Zdrowotnej Łódź-Bałuty z siedzibą w Łodzi przy ul. Smugowej 6 w roku 2012 kontynuował działalność medyczną związaną ze świadczeniami usług ambulatoryjnego leczenia otwartego na terenie dzielnicy Łódź-Bałuty w 11 przychodniach zdrowia.

Osobowość prawną uzyskał 07.01.1999 r.

Dla Zespołu Opieki Zdrowotnej Łódź-Bałuty podmiotem tworzącym jest Miasto Łódź, w imieniu której nadzór sprawuje Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych.

Jednostka wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego pod Nr 0000018267

w dniu 06.03.2000 r.

Statut Zespołu Opieki Zdrowotnej Łódź-Bałuty został nadany uchwałą Nr XLV/854/12

Rady Miejskiej w Łodzi z dn. 04.07.2012 r. z późniejszymi zmianami.

Zgodnie z uchwalonym statutem Zespół realizuje zadania polegające na udzielaniu świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia i realizacji programów profilaktycznych.

Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi Wydział Polityki Społecznej wpisał ZOZ Łódź-Bałuty do rejestru Wojewody łódzkiego pod nr księgi 000000004441.

Kontrakt z NFZ na 2012 rok obejmował:

1. Podstawową opiekę zdrowotną bez ambulatoryjnej i wyjazdowej nocnej i świątecznej opieki medycznej zawierającą:

- ambulatoryjną opiekę lekarską
- ambulatoryjną opiekę pielęgniarską
- ambulatoryjną opiekę położnej
- medycynę szkolną
- transport sanitarny

na łączną kwotę 15 826 642,12

2. Ambulatoryjną specjalistykę obejmującą:

- kardiologię
- dermatologię
- neurologię dla dzieci
- ginekologię
- chirurgię ogólną
- chirurgię urazowo-ortopedyczną
- otolaryngologię dla dorosłych i dzieci

na łączną kwotę 2 352 359,30

3. Rehabilitację leczniczą ( fizjoterapia ambulatoryjna bez porad lekarza)	na łączną kwotę	1 234 048,90
4. Stomatologię	na kwotę	347 040,00
		-----
	<b>RAZEM</b>	<b>19 760 090,32</b>

**B. Metody wyceny aktywów i pasywów**

- a) Środki trwałe wycenia się w cenie nabycia i kosztów ponoszonych na ich 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.

- b) Materiały, leki, jednorazowy sprzęt medyczny, odczynniki laboratoryjne itp. Wycenia się według 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.

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości realność stanów aktywów i pasywów w ZOZ Łódź-Bałuty podlega sprawdzeniu drogą inwentaryzacji.

Zarządzeniem wewnętrznym Nr 3/12 Dyrektora jednostki z dnia 31.01.2012 roku określono komisje i pola spisowe wraz z harmonogramem przeprowadzonej inwentaryzacji składników majątku w 2012 r.

Czas działania jednostki nieograniczony.

Okres sprawozdawczy to 1.01.2012 – 31.12.2012

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania, uwzględnia wszystkie zdarzenia po dniu bilansowym do dnia jego sporządzenia.

Rachunek zysków i strat sporządzony w wersji porównawczej.

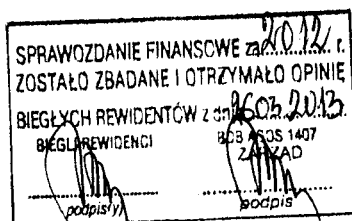
Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metoda pośrednią.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Helena Sobczak*

**D Y R E K T O R**

*inż. Krzysztof Szrejmer*



**SPÓŁNIA DZIAŁALNOŚCI WYKONAWCZO-GOSPODARSTWA  
LÓDŹ-BALUTY**

ul. 433 Łódź, ul. Smugowa 6

42-102-67, REGON: 000313319

tel./20-22-51-379, 05R/  
Nazwa i adres jednostki

**BILANS JEDNOSTEK**

na dzień 31.12.2012 r.

Przeznaczenie formularza

AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec poprzed. roku obrotowego	PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	Stan na koniec poprzed. roku obrotowego
	0	1		0	1
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>8 965 191,15</b>	<b>9 388 919,43</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-595 559,38</b>	<b>3 629 082,21</b>
I Wartości niematerialne i materialne	14 928,10	5 602,97	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 619 519,11	11 026 567,70
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego ( wielkość ujemna )		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	14 928,10	5 602,97	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych			V. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualiz. wyceny		
II Rzeczowe aktywa trwałe	8 960 263,05	9 383 316,46	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	8 942 463,05	9 365 716,46	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 378 384,08	-7 843 122,55
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczyst)	1 067 780,00	1 067 780,00	VIII. Zysk (strata) netto	163 306,59	445 637,06
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 368 244,69	7 592 229,39	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	40 366,49	42 677,57	B. ZOBOWIĄZANIA (art.3 ust.1pkt.20) I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (art.3 ust.1 pkt.21, art.35d i 37)	13 654 432,12	10 258 395,22
d) środki transportu	177 516,93	242 384,85	1. Rezerwy na zobowiązania	381 672,00	440 381,75
e) inne środki trwałe	288 554,94	420 644,65	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	339 872,00	398 581,75
2. Środki trwałe w budowie	7 800,00	17 600,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	339 872,00	398 581,75
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowe	41 800,00	41 800,00
III Należności długoterminowe			- krótkoterminowe	41 800,00	41 800,00
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	41 800,00	41 800,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- Udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- Inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- Udzielone pożyczki			d) inne		
- Inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe(art.3 ust.1 pkt.22)	7 935 117,91	8 654 760,80
4. Inne inwestycje długoterminowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
B. MAJĄTEK OBROTOWY	4 093 681,59	4 498 558,00	b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	115,98	23 276,74
I Zapasy	69 161,63	69 592,46	c) Inne	1 170,00	3 970,00
1. Materiały	69 161,63	69 592,46	d) Dochodzone na drodze sądowej	4 912,87	411,00
2. Półprodukty i produkty w toku			III Inwestycje krótkoterminowe	2 316 705,00	2 443 406,14
3. Produkty gotowe			1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 316 705,00	2 443 406,14
4. Towary			a) w jednostkach powiązanych		
5. Zaliczki na poczet dostaw			- Udziały lub akcje		
II Należności krótkoterminowe	1 705 408,21	1 981 679,45	- Inne papiery wartościowe		
1. Należności od jednostek powiązanych			- udzielane pożyczki		
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			-Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
- do 12 miesięcy			b) W pozostałych jednostkach		
- powyżej 12 miesięcy			- Udziały lub akcje		
b) Inne			- Inne papiery wartościowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	1 705 408,21	1 981 679,45	- Udzielone pożyczki		
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 699 209,36	1 954 021,71	-Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
- do 12 miesięcy	1 699 209,36	1 954 021,71	c) Środki pieniężne i aktywa pieniężne	2 316 705,00	2 443 406,14
- powyżej 12 miesięcy			- Środki pieniężne w kasie i na rachunku	2 290 420,56	2 416 891,73
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	115,98	23 276,74	- Inne środki pieniężne	0,00	0,00
c) Inne	1 170,00	3 970,00	- Inne aktywa	26 284,44	26 514,41
d) Dochodzone na drodze sądowej	4 912,87	411,00	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
III Inwestycje krótkoterminowe	2 316 705,00	2 443 406,14	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 406,85	3 879,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 316 705,00	2 443 406,14	2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
- Udziały lub akcje			- krótkoterminowe		
- Inne papiery wartościowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
- udzielane pożyczki			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
-Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
b) W pozostałych jednostkach			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
- Udziały lub akcje			- krótkoterminowe		
- Inne papiery wartościowe			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
- Udzielone pożyczki			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
-Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
c) Środki pieniężne i aktywa pieniężne	2 316 705,00	2 443 406,14	2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
- Środki pieniężne w kasie i na rachunku	2 290 420,56	2 416 891,73	- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
- Inne środki pieniężne	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
- Inne aktywa	26 284,44	26 514,41	3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 406,85	3 879,95	1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
SUMA AKTYWÓW	13 058 872,74	13 887 477,43	2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.39 ust.2, art.41)	5 337 642,21	1 163 252,67
			- długoterminowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			- krótkoterminowe		
			3. Fundusze specjalne	6 005,32	367,08
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 337 642,21	1 163 252,67
			1. Ujemna wartość firmy (art.33 ust.4, art.41 ust.1 pkt.3, art.44b ust. 11)		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe(art.		

( wariant porównawczy )

TREŚĆ	stan na	
	koniec roku 2012	początek roku 2012
1	2	3
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nim, w tym :</b>	<b>20 649 615,62</b>	<b>23 536 105,50</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 647 503,62	23 533 644,50
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	2 112,00	2 461,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>20 473 323,68</b>	<b>22 844 044,65</b>
I. Amortyzacja	517 774,75	491 835,46
II. Zużycie materiałów i energii	1 406 684,78	1 490 948,84
III. Usługi obce	1 958 124,85	2 560 885,96
IV. Podatki i opłaty, w tym :	576 280,37	565 820,83
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13 469 444,04	15 086 338,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 527 232,11	2 628 671,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 440,78	18 802,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	342,00	741,00
<b>C. Zysk ( strata ) ze sprzedaży ( A - B )</b>	<b>176 291,94</b>	<b>692 060,85</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>263 819,67</b>	<b>71 241,87</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8,13	16,26
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	263 811,54	71 225,61
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>37 663,59</b>	<b>70 495,34</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	420,27	533,63
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	35,75	0,00
III. Inne koszty operacyjne	37 207,57	69 961,71
<b>F. Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>402 448,02</b>	<b>692 807,38</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>128 393,02</b>	<b>89 398,05</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym :	128 393,02	89 398,05
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>367 191,45</b>	<b>336 528,37</b>
I. Odsetki, w tym :	367 191,45	336 528,37
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk ( strata ) z działalności gospodarczej ( F+G-H )</b>	<b>163 649,59</b>	<b>445 677,06</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych ( J.I-J.II. )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk ( strata ) brutto ( I + / - J )</b>	<b>163 649,59</b>	<b>445 677,06</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>344,00</b>	<b>40,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku ( zwiększenia straty )</b>		
<b>N. Zysk ( strata ) netto ( K-L-M )</b>	<b>163 305,59</b>	<b>445 637,06</b>

sporządził:

miejsowość i data:

zatwierdził:

KIEROWNIK  
 DZIAŁU WYKONAWCZOŚCI  
 mgr Maria Gaborska-Stec  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Danuta Helena Sobczak

Łódź, dnia 11.03.2013

DYREKTOR  
 inż. Krzysztof Szrejter

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2012 R.  
 ZOSTAŁO ZBADANE I OTRZYMAŁO OPINIĘ  
 BIEGLYCH REWIDENTÓW Z DNIA 16.03.2013 R.  
 BIEGLY REWIDENT  
 BŁYŃSKI & SĄCZ  
 ADWOKAT  
 Piotr J. Bł...  
 p...  
 p...

## ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

Łódź-Bałuty.....

91-433 Łódź, ul. Szwajcowska 6

tel. 657-72-67, REGON: 000313319

NIP 726-22-51-379, 05R/

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym 2012 r.

Treść		koniec roku	początek roku
I.	kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	3 629 082,21	2 144 835,19
-	korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	3 629 082,21	2 144 835,19
1.	Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu	11 026 567,70	9 987 957,74
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	-7 407 048,59	1 038 609,96
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 068 160,00
-	dotacji na rozwój od:		
	UMŁ	0,00	1 067 780,00
	Ministerstwo Zdrowia	0,00	0,00
	podziału zysku	0,00	0,00
	amortyzacji aktywów trwałych	0,00	0,00
	inne zwiększenia	0,00	380,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	7 407 048,59	29 550,04
	umorzenia aktywów trwałych	0,00	0,00
-	przekazania majątku na podstawie decyzji	0,00	29 550,04
	pokrycia straty	0,00	0,00
	inne zmniejszenia	7 407 048,59	0,00
1.2	Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu	3 619 519,11	11 026 567,70
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydzielenie funduszu zakładu	0,00	
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-7 397 485,49	-7 843 122,55
-	korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-7 397 485,49	-7 843 122,55
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00
-	wydzielenie funduszu zakładu	3 019 101,41	
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 378 384,08	-7 843 122,55
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 378 384,08	-7 843 122,55
5.	Wynik netto	163 305,59	445 637,06
a)	zysk netto	163 305,59	445 637,06
b)	strata netto	0,00	0,00
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-595 559,38	3 629 082,21
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2012  
 ZOSTAŁO ZBADANE I OTRZYMAŁO OPINIĘ  
 BIEGLYCH REWIDENTÓW Z JEDNOSTKI  
 80846349-007  
 ZARZĄDZANIE  
 podpis

DZIAŁO

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

miejsce i data:

11.03.2013

zatwierdził:

DYREKTOR

inż. Krzysztof Szrejner

mgr Maria Gałczyńska

Danuta Helena Sobczak

## ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

Łódź-Bałuty

91-433 Łódź, ul. Smugowa 6

tel 657-72-67, REGON: 000313319

NIP 726-22-51-379, 05R/

## RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

TREŚĆ	stan na	
	koniec roku 2012	początek roku 2012
1	2	3
<b>A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	163 305,59	445 637,06
II. Korekty razem	4 191 986,92	1 423 100,09
1. Amortyzacja	517 774,75	491 835,46
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-58 709,75	-9 265,64
6. Zmiana stanu zapasów	430,93	3 149,62
7. Zmiana stanu należności	276 271,24	-40 946,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-719 642,89	-153 434,83
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 174 389,54	1 133 077,69
10. Inne korekty	1 473,10	-1 315,23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	<b>4 355 292,51</b>	<b>1 868 737,15</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	127 397,13	1 348 194,74
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	187 445,62
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	8,13	17,20
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) 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 długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	127 389,00	1 160 731,92
II. Wydatki	4 344 792,35	-2 368 354,12
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 057 571,46	-2 229 328,92
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	103 846,47	-139 025,20
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	183 374,42	0,00
III. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej (I-II)	<b>-4 217 395,22</b>	<b>-1 020 159,38</b>
<b>C. Przepływ środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	128 393,02	127 729,97
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	128 393,02	127 729,97
II. Wydatki	392 991,45	-407 764,71
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	367 191,45	-336 528,37
9. Inne wydatki finansowe	25 800,00	-71 236,34
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	<b>-264 598,43</b>	<b>-280 034,74</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A. III + I - B. III + I - C. III)</b>	<b>-126 701,14</b>	<b>568 543,03</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-126 701,14</b>	<b>568 543,03</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 443 406,14</b>	<b>1 874 863,11</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F + I - D), w tym:</b>	<b>2 316 705,00</b>	<b>2 443 406,14</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	26 284,44	43 615,98

sporządził:

miejsce i data:

11.03.2013

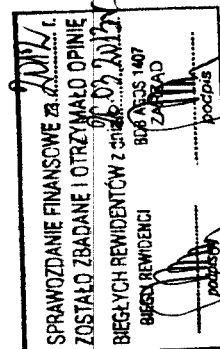
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Helena Sobczak

zatwierdził:

D Y R E K T O R

inż. Krzysztof Szrejner





## Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania za 2012 rok.

### I.

W prezentowanym sprawozdaniu finansowym zmiany stanu aktywów i pasywów na 31.12.2012 w stosunku do 2011 r. przedstawiają się następująco:

<u>Aktywa</u>	+ wzrost/- obniżenie
A. Aktywa trwałe netto	- 423 728,28
B. Aktywa obrotowe	<u>- 404 876,41</u>
Razem	- 828 604,69

<u>Pasywa</u>	
A. Kapitał własny	- 4 224 641,59
B. Zobowiązania	<u>+ 3 396 036,90</u>
Razem	- 828 604,69

Suma bilansowa z 13 887 477,43 zmniejszyła się do 13 058 872,74

1. Stany początkowe i końcowe, zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku oraz ich umorzeń prezentują załączniki 1 i 2.

2. Środkami w wysokości 9 900 przekazanymi przez Radę Osiedla Bałuty Centrum sfinansowano wymianę 11 okien przychodni zdrowia przy ul. Bydgoskiej. Łączny koszt to 15 500 zł.

Nakłady inwestycyjne i zakupy środków trwałych w 2012 r. to kwota **103 846,47**  
( w tym: środki dotacji jednostek pomocniczych UMŁ 9 900 zł  
otrzymane darowizny sprzętu medycznego i gosp. 5 069,40  
rozliczenie dokumentacji techn. Modernizacji poradni 9 800 zł)

Wydatki ze środków własnych to **79 077,07**

**3.** Wartość nie amortyzowanych przez Zespół środków trwałych używanych odpłatnie na podstawie umów dzierżawy wyniosła w 2012 r. 501 949,60 zł.

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły już środki trwałe użyczone przez UMŁ nieodpłatnie – załącznik Nr 2a

**4.** Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego i wyników z lat ubiegłych zawiera sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Zgodnie ze zmianą Ustawy o działalności leczniczej i jej Art. 8 przeksięgowano z funduszu założycielskiego na rozliczenia międzyokresowe przychodów kwotę 4 387 947,18 stanowiącą wartość nieumorzonych nakładów inwestycyjnych na modernizację placówek sfinansowanych dotacjami UMŁ wg stanu na 31.12.2011 r. Powyższe działanie zwiększyło wysokość zobowiązań w bilansie za 2012 rok.

Zgodnie z Art. 56 ust. 2 i 3 Ustawy o działalności leczniczej ustalono wartość majątku wydzielonego SP ZOZ Łódź-Bałuty przez Samorząd Terytorialny stanowiącego fundusz założycielski oraz fundusz zakładu. Uwzględniono przy tym wartość majątku przekazanego wyodrębnionym jednostkom ze struktury ZOZ Łódź-Bałuty takim jak: Szpital im. Jordana, przychodnia w Aleksandrowie, Przychodnia Protetyki przy ul. Więckowskiego i przychodnia przy ul. Mokrej.

**5.** Zysk bilansowy za 2012 r. w kwocie 163 305,59 netto Dyrektor Zespołu w całości proponuje przeznaczyć na pokrycie straty z lat ubiegłych.

**6.** Rozliczenie utworzonych rezerw zawiera załącznik Nr 3.

Po raz pierwszy w 2008 r. utworzono rezerwę na przyszłe świadczenia emerytalne i podobne w kwocie 617 696 zł, które zostały ujęte na błędzie podstawowym. W roku 2012 zweryfikowano rezerwę do kwoty 339 872 zł.

**7.** Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, zwiększenia, zmniejszenia zawiera załącznik Nr 4. Stan końcowy – 7 347,84

**8.** Stan zobowiązań krótko i długoterminowych w stosunku do 2011 roku uległ zmniejszeniu o 719 642,89 i na koniec 2012 r. wynosił 7 935 117,91 zł.

W kwocie tej 96% stanowi pożyczka UMŁ udzielona w 2007 roku na sumę 7 618 501,52 zł, od której ZOZ Łódź-Bałuty zapłacił do 31.12.2012 r. 2 095 143,83 odsetek.

Pożyczka ta udzielona została na spłatę zobowiązań publicznoprawnych, zgodnie z Ustawą o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych ZOZ z dnia 15 kwietnia 2005 r. Jednostka nie uzyskała pozytywnej odpowiedzi z Wydziału Finansowego UMŁ na wniosek o jej umorzenie, poparty Uchwałą Rady Społecznej Nr 6/2009.

Umowa pożyczki aneksowana :

7 lutego 2012 r. aneksem Nr 6 przesunięto termin spłaty do 30 czerwca 2012 r.

29 czerwca 2012 r. aneksem Nr 7 przesunięto termin spłaty do 30.XII.2012

18 lutego 2013 r. aneksem Nr 8 przesunięto termin spłaty do 30 czerwca 2013.

9. Na czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 2 406,85 składają się zawarte na 2013 rok ubezpieczenia majątkowe i zakupy prenumeraty.

Załącznik Nr 4 a

W biernych rozliczeniach międzyokresowych przychodów w kwocie 5 337 642,21 jest rozliczany zakup sprzętu rehabilitacyjnego ze środków PFRON oraz wartość nieumorzonych nakładów inwestycyjnych finansowanych ze środków dotacji UMŁ na dzień 31.12.2011 r. Zgodnie z Art. 8 Ustawy z 14 czerwca 2012 r. o zmianie Ustawy o działalności leczniczej kwota ta będzie stopniowo zwiększać pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacyjnych. Załącznik Nr 4 b

10. Żadne grupy zobowiązań nie są zabezpieczone majątkiem jednostki.

11. Nie występują zobowiązania i umowy długoterminowe warunkowe. Nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne.

II.

1. Struktura przychodów netto ze sprzedaży

	2012 r.	2011 r.
- Ogólna wartość sprzedaży usług		
w działalności operacyjnej Zespołu wyniosła	20 649 615,62	23 536 105,50
z tego:		
- świadczenia medyczne finansowane przez NFZ	19 759 411,57	22 681 997,31
- usługi medyczne świadczone przez ZOZ	496 703,60	346 769,99
- wynajem pomieszczeń	391 388,45	504 877, 20
- sprzedaż materiałów i towarów	2 112,00	2 461,00

W stosunku do 2011 roku sprzedaż ogółem zmalała o 13%, w tym z NFZ była mniejsza o 12,9%. Jest to skutek zmniejszenia ilości zakontraktowanych przez NFZ usług w zakresie specjalistyki, rehabilitacji i stomatologii o blisko 2 923 tys. zł.

Ewidencja sprzedaży w placówkach prowadzona jest za pomocą kas fiskalnych.

2. Ustalenie wyniku podatkowego za 2012 r. z wyszczególnieniem pozycji kosztów i przychodów prezentuje załącznik Nr 5.

3. Poniesione w roku sprawozdawczym i planowane na 2013 r. nakłady na rzeczowe aktywa trwałe zawiera załącznik Nr 6

4. W 2012 r. zysk z podstawowej działalności operacyjnej uzyskano dzięki

dyscyplinie i oszczędnościom kosztów.

Wyniósł on 176 291,94 zł

Wynik z działalności finansowej - 238 798,43

Wynik z działalności operacyjnej + 226 156,08

Ostateczny wynik brutto z działalności gospodarczej + 163 649,59

Strata na działalności finansowej związana była z kosztami obsługi pożyczki UMŁ.

### III.

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych oraz średnią płacę prezentuje załącznik Nr 7

Stan populacji pacjentów na 31.12.2012 r. to 72 149, w tym 20,9% to populacja powyżej 65 roku życia. W stosunku do grudnia 2011 r. liczba zadeklarowanych pacjentów do ZOZ Łódź-Bałuty zmniejszyła o 4,2 %. Wśród odpisanych pacjentów 51 % stanowią zgony i było to 1607 osób.

#### IV.

1. Znaczącym problemem w 2012 r. była konieczność ograniczenia zatrudnienia w działalnościach medycznych pozbawionych kontraktu. Redukcja pracowników z obowiązkową wypłatą odpraw objęła 12 osób. Procedura odwołań od rozstrzygnięć konkursu NFZ w specjalistycy, rehabilitacji i stomatologii przeciągająca się do marca 2012 r. przyczyniła się do wzrostu kosztów wynagrodzeń roku sprawozdawczego.

2. Wszystkie znane zdarzenia dotyczące roku sprawozdawczego jakie nastąpiły po dniu bilansowym ujęte zostały w sprawozdaniu finansowym za 2012 r.

3. W roku sprawozdawczym zrealizowano programy profilaktyczne na podstawie umów z UMŁ i Urzędem Marszałkowskim na łączną kwotę 117 489 zł która stanowi 107,6% wartości programów w 2011 r.

Były to ochronne szczepienia przeciwko grypie, profilaktyka wad postawy, próchnicy zębów w medycynie szkolnej, wczesne wykrywanie chorób płuc, program rozwiązywania problemów uzależnień, zapobieganie rozwojowi niedowidzenia, rehabilitacja lecznicza i badania lekarskie kandydatów do szkół ponadpodstawowych.

Kontynuowane były programy finansowane przez NFZ w zakresie:

	2012 r.	2011 r.
profilaktyki układu krążenia	2 112,00 zł	4 368,00 zł
profilaktyki raka szyjki macicy	13 632,30 zł	45 708,30 zł

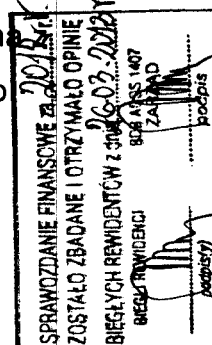
V. Zgodnie z Ustawą o rachunkowości jednostka została zobowiązana do poddania badaniu sprawozdania finansowego za 2012 r. Zgodnie z zarządzeniem Prezydenta Miasta Łodzi Nr 3763/V/09 z dn. 26.11.2009 r. wyboru dokonał Dyrektor Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych. Badanie przeprowadzi w I kwartale 2013 r. wybrana spośród 5 ofert BDB AGOS Usługi Audytorskie, Finansowo-Księgowe, Doradztwo Sp. z o.o., z siedzibą przy ul. Gdańskiej 80 (upr.1407). Koszt obowiązkowego badania rocznego wynosi 5 800 zł netto plus VAT i jest niższy kosztu ubiegłorocznego.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Danuta Helena Sobczak*

DYREKTOR

*inż. Krzysztof Szrejner*



Rozliczenie majątku trwałego wg stanu na 31.12.2012 rok

załącznik nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2012	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2012
		z inwestycji	z inwestycji UML	darowizna	inne przychody	Likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	1 067 780,00									1 067 780,00
I	10 095 722,62	5 770,04	9 900,00		9 800,00					10 121 192,66
II	0,00									0,00
III	22 936,35									22 936,35
IV	389 732,15	24 278,52				121 272,12				292 738,55
V	1 899,00									1 899,00
VI	420 336,40	9 790,80								430 127,20
VII	376 100,16									376 100,16
VIII	2 918 943,62					32 712,72				2 886 230,90
<b>Razem</b>	<b>15 293 450,30</b>	<b>39 839,36</b>	<b>9 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 800,00</b>	<b>153 984,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 199 004,82</b>
Pozostałe środki trwałe	621 429,20	20 000,51		5 069,40		4 648,00		5 069,40	14 941,58	621 840,13
<b>Razem</b>	<b>15 914 879,50</b>	<b>59 839,87</b>	<b>9 900,00</b>	<b>5 069,40</b>	<b>9 800,00</b>	<b>158 632,84</b>	<b>0,00</b>	<b>5 069,40</b>	<b>14 941,58</b>	<b>15 820 844,95</b>
Śr.trw.w budowie	17 600,00								9 800,00	7 800,00
Wartości niematerialne i prawne	133 007,03	19 237,20								152 244,23
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>16 065 486,53</b>	<b>79 077,07</b>	<b>9 900,00</b>	<b>5 069,40</b>	<b>9 800,00</b>	<b>158 632,84</b>	<b>0,00</b>	<b>5 069,40</b>	<b>24 741,58</b>	<b>15 980 889,18</b>

Łódź, dnia

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Helena Sobczak*

**DYREKTOR**

*inż. Krzysztof Szrejner*

mgr Anna Gajda

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2012	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2012
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	Likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	2 503 493,23	249 454,74							2 752 947,97
II	0,00								0,00
III	15 469,61	1 385,85							16 855,46
IV	361 349,33	33 527,54			121 272,12				273 604,75
V	1 899,00								1 899,00
VI	413 508,39	1 467,01							414 975,40
VII	133 715,31	64 867,92							198 583,23
VIII	2 498 298,97	132 089,71			32 712,72				2 597 675,96
<b>Razem</b>	<b>5 927 733,84</b>	<b>482 792,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>153 984,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 256 541,77</b>
Pozostałe środki trwałe	621 429,20	20 000,51	5 069,40		4 648,00		5 069,40	14 941,58	621 840,13
<b>Razem</b>	<b>6 549 163,04</b>	<b>502 793,28</b>	<b>5 069,40</b>	<b>0,00</b>	<b>158 632,84</b>	<b>0,00</b>	<b>5 069,40</b>	<b>14 941,58</b>	<b>6 878 381,90</b>
Wartości niematerialne i prawne	127 404,06	9 912,07							137 316,13
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>6 676 567,10</b>	<b>512 705,35</b>	<b>5 069,40</b>	<b>0,00</b>	<b>158 632,84</b>	<b>0,00</b>	<b>5 069,40</b>	<b>14 941,58</b>	<b>7 015 698,03</b>

Łódź, dnia

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Helena Sobczak*

**D Y R E K T O R**

*inż. Krzysztof Szrejner*

*Optica*

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
Łódź-Bałuty  
91-433 Łódź, ul. Smugowa 6  
tel. 657-72-67, REGON: 000313319  
NIP 726-22-51-379, 05R/

Środki dzierżawione przez ZOZ Łódź-Bałuty w 2012 roku

odpłatnie

Załącznik 2a

L.p.	Nazwa przedmiotu	Ilość	Wartość brutto	Firma	Data dzierżawy
1	Czytnik typu Uryxxon 500	1	10 260,00	Meza	19.08.2013
2	Analizator jonów Easy	1	13 500,00	Alpha Diagnost.	07.06.2012
3	Analizator hemat.K4500	1	58 233,60	Systemex	19.07.2012
4	Analizator bioch Konelab 20	1	190 000,00	Biomerieux	30.02.2013
5	Analizator bioch Konelab 20	1	90 000,00	Biomerieux	30.02.2013
6	Analizator immunolog.Vidas	1	128 400,00	Biomerieux	30.02.2013
7	Wirówka labor.MPW 251	1	11 556,00	Eclipse	29.02.2014
	Ogółem		501 949,60		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Danuta Helena Sobczak*

D Y R E K T O R

*inż. Krzysztof Strejner*

Opis  
Opis



Rozliczenie utworzonych rezerw w 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>440 381,75</b>
	rezerwa na sprawy sądowe w toku	41 800,00
	rezerwa na świadczenia emerytarne	398 581,75
<b>2</b>	<b>Tytuły zwiększenia rezerw:</b>	<b>26 405,63</b>
	rezerwa na sprawy sądowe w toku	0,00
	rezerwa na świadczenia emerytarne	26 405,63
<b>3</b>	<b>Zmniejszenie rezerw:</b>	<b>85 115,38</b>
	rezerwa na sprawy sądowe w toku	0,00
	rezerwa na świadczenia emerytarne	85 115,38
<b>4</b>	<b>Stan rezerw na b.z.</b>	<b>381 672,00</b>
	rezerwa na sprawy sądowe w toku	41 800,00
	rezerwa na świadczenia emerytalne	339 872,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Danuta Helena Sobczak

DYREKTOR  
  
sz. Krzysztof Szrejner



**Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności w 2012 r.**

Zał. nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>9 697,49</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych</b>	<b>35,75</b>
	- na należności z tytułu dostaw	0,00
	- na pozostałe należności	35,75
	- inne (wymienić jakie)	0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenie odpisów aktualizujących</b>	<b>2 385,40</b>
	- z tytułu zapłaty	2 385,40
	-umorzenia należności	0,00
	- inne	0,00
<b>4</b>	<b>Stan odpisów na b.z.</b>	<b>7 347,84</b>
	- pomniejszających należności z tyt. dostaw	6 571,50
	- pomniejszających inne należności	776,34

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Helena Sobczak*

**DYREKTOR**

*inż. Krzysztof Szrejner*

*Optec*

Rozliczenia międzyokresowe kosztów w 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia RMK wg tytułów</b>	<b>3 879,95</b>
	RMK - prenumerata	1 308,95
	RMK - ubezpieczeń OC	2 571,00
	RMK - odpis na ZFŚS	0,00
<b>2</b>	<b>Zwiększenia wg tytułów</b>	<b>124 846,06</b>
	RMK - prenumerata	425,00
	RMK - ubezpieczeń OC	5 478,41
	RMK - odpis na ZFŚS	118 355,00
	RMK - migawki	587,65
<b>3</b>	<b>Zmniejszenie wg tytułów</b>	<b>126 319,16</b>
	RMK - prenumerata	1 308,95
	RMK - ubezpieczeń OC	6 319,41
	RMK - odpis na ZFŚS	118 355,00
	RMK - migawki	335,80
<b>4</b>	<b>Stan RMK na b.z.</b>	<b>2 406,85</b>
	RMK - prenumerata	425,00
	RMK - ubezpieczeń OC	1 730,00
	RMK - odpis na ZFŚS	0,00
	RMK - migawki	251,85

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Danuta Helena Sobczak*

D Y R E K T O R  
*inż. Krzysztof Szejner*

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia RMP wg tytułów</b>	<b>1 163 252,67</b>
	RMP - PFRON	16 593,38
	RMP - UMŁ	1 146 659,29
	RMP - Darowizny od osób fizycznych	0,00
<b>2</b>	<b>Zwiększenia wg tytułów</b>	<b>4 402 916,58</b>
	RMP - PFRON	0,00
	RMP - UMŁ	4 397 847,18
	RMP - Darowizny od osób fizycznych	5 069,40
<b>3</b>	<b>Zmniejszenie wg tytułów</b>	<b>228 527,04</b>
	RMP - PFRON	13 580,82
	RMP - UMŁ	209 876,82
	RMP - Darowizny od osób fizycznych	5 069,40
<b>4</b>	<b>Stan RMK na b.z.</b>	<b>5 337 642,21</b>
	RMP - PFRON	3 012,56
	RMP - UMŁ	5 334 629,65
	RMP - Darowizny od osób fizycznych	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Danuta Helena Sobczak*

DYREKTOR

*inż. Krzysztof Szrejner*

KIEROWNIK  
DZIAŁU KSIĘGOWOŚCI

*mgr Maria Gaborska-Stec*

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania  
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego  
(zysku, straty) brutto w 2012 r.**


1. Zysk bilansowy brutto (+)	163 649,59
2. Przychody wolne od podatku (-)	254 656,65
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku (+)	4,37
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	501 290,63
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym (-)	47 028,19
<b>6. Wynik podatkowy (1-2+3+4-5)</b>	<b>363 259,75</b>

**Propozycja podziału zysku za rok obrotowy**

Lp.	Wyszczególnienie	kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (korekty błędu)	-
2.	Zysk netto	163 305,59
3.	Proponowany podział zysku:	
a)	pokrycie straty lat ubiegłych	163 305,59
b)	wypłata dywidendy	-
c)	zwiększenie kapitału zapasowego	-
d)	zasilenie funduszy specjalnych	-
e)	darowizny	-

DZIAŁOŚĆ

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
mgr Maria Gaborska

  
Danuta Helena Sobczak

**DYREKTOR**

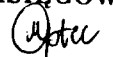
  
inż. Krzysztof Szrejner

Zestawienie poniesionych w 2011 i 2012 r. i planowanych  
na 2013 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2011 r.	Nakłady poniesione w 2012 r.	Nakłady planowane w 2013 r.
1	2			4
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	19 237,20	25 025,00
2	Nabycie środków trwałych	373 035,83	54 069,83	220 000,00
	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie	0,00	9 800,00	7 800,00
	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00	0,00
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	926 721,29	15 670,04	60 000,00
5	Darowizny	0,00	5 069,40	0,00
	Razem	1 299 757,12	103 846,47	312 825,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Danuta Helena Sobczak

DYREKTOR  
  
inż. Krzysztof Szrejner

KIEROWNIK  
DZIAŁU KSIĘGOWOŚCI  
  
mgr Maria Gaborska-Stec

**Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2012.**

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym w etatach	Stan na 31.12.2012 w osobach	przeciętna liczba zatrudnionychw poprzednim roku obrotowym w etatach
1	2	3	4
Pracownicy ogółem	339	349	373
w tym:			
Zarząd	3	3	3
Pracownicy medyczni	239	248	271
Personel pomocniczy medyczny	48	47	50
Personel pomocniczy niemedyczny	16	16	16
Pracownicy administracyjno-biurowi	33	35	33

Średnia płaca m-czna (bez jednorazowych) w zł

3 159,87

3 154,68

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Danuta Helena Sobczak*

D Y R E K T O R

*inż. Krzysztof Szrejner*