

**ZARZĄDZENIE Nr 8766 /VII/18**  
**PREZYDENTA MIASTA ŁODZI**  
z dnia 26 czerwca 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017**  
**samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o nazwie**  
**Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 i 1000) w związku z art. 45 ust. 1-2 oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, 398 i 650)

**zarządzam, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2017 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o nazwie Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



**PREZYDENT MIASTA**

*Hanna Zdanowska*  
**Hanna ZDANOWSKA**

Załącznik  
do zarządzenia Nr 8766 /VII/18  
Prezydenta Miasta Łodzi  
z dnia 26 czerwca 2018 r.

**Sprawozdanie finansowe**  
**za rok 2017**  
**samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej**  
**o nazwie**  
**Miejskie Centrum Medyczne „Górna”**  
**w Łodzi.**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi**  
**za rok obrotowy 2017**

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
1. Miejskie Centrum Medyczne „Górna” z siedzibą w Łodzi, przy ul. Felińskiego 7 jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą ( zgodnie ze starą nomenklaturą samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej ) utworzonym na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Łodzi Nr XIX/338/99 z dnia 22 lipca 1999 roku.
  2. Przedmiotem podstawowej działalności Centrum w roku obrotowym było podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej i rehabilitacyjnej oraz stałe podnoszenie jakości świadczonych usług, a także propagowanie zachowań prozdrowotnych i przestrzeganie praw pacjenta.
  3. Centrum zarejestrowane jest w Sądzie Rejonowym dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000050067 oraz rejestrze podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzonym przez Wojewodę Łódzkiego pod nr 000000004684.
  4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
  5. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017.
  6. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym czasie.  
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności.
  7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką)

2018



rachunkowości określającą :

- 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont
- 4) system ochrony danych i ich zbiorów
- 5) własny wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

8. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- 1) Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3 500 zł odpisywane są jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, a o wartości jednostkowej powyżej 3 500 zł amortyzowane są przez okres 2 lat.
- 2) Środki trwałe o wartości :
  - a) od 1 000 zł do 3 500 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych.
  - b) składniki majątku posiadające cechy środków trwałych o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 1 000 zł i wyższej lub równej 200,00 zł traktowane są jak materiały, odnoszone bezpośrednio w koszty działalności operacyjnej w miesiącu oddania ich do użytkowania, a dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku obejmuje je się ewidencją pozabilansową.

W ewidencji pozabilansowej niskocennych środków trwałych, bez względu na ich wartość początkową ujmuje się meble ( z wyłączeniem krzesel, taboretów i foteli obrotowych ) oraz wszystkie niskocenne składniki majątku zakupione z dotacji, bądź otrzymane nieodpłatnie.

- 3) Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3 500 zł amortyzowane są metodą liniową zgodnie ze stawkami wynikającymi z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Biorąc pod uwagę okres ekonomicznej użyteczności oraz tempo postępu techniczno-ekonomicznego dla środków trwałych z grupy 3-6 i 8 Klasyfikacji odpisów amortyzacyjnych można dokonywać metodą degresywną.

W uzasadnionych przypadkach Dyrektor Centrum może podjąć decyzję o wprowadzeniu środków trwałych bądź wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 3 500 zł do ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych i amortyzowaniu ich metodą liniową.

- 4) Wartość należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- 5) Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
- 6) Dokonuje się aktualizacji wartości rezerw na świadczenia pracownicze.

Łódź, marzec 2018 r.

p.o. Główny Księgowy

  
Halina Pięnkowska

Dyrektor  
Miejskiego Centrum Medycznego  
"Górna" w Łodzi

  
Zaneta Iwańczyk

Badano Sprawozdanie

29-03-2018

  
Podpis biegłego rewidenta

## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

strona 1

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		2017 rok	2016 rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>8 651 584,98</b>	<b>7 972 369,47</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>9 190,96</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		9 190,96
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>7 951 208,17</b>	<b>7 463 178,51</b>
1.	Środki trwałe	7 893 555,54	7 460 718,51
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	55 070,64	55 070,64
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 891 040,87	6 222 581,76
	c) urządzenia techniczne i maszyny	203 489,28	281 392,36
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	743 954,75	901 673,75
2.	Środki trwałe w budowie	57 652,63	2 460,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>700 376,81</b>	<b>500 000,00</b>
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	700 376,81	500 000,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	700 376,81	500 000,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	700 376,81	500 000,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		2017 rok	2016 rok
1	2	3	4
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>3 213 401,21</b>	<b>2 936 320,93</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 629 830,74</b>	<b>1 567 435,15</b>
1.	Należności od jednostek powiazanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	1 629 830,74	1 567 435,15
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 575 776,03	1 506 271,06
	- do 12 miesięcy	1 575 776,03	1 506 271,06
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 836,24	2 040,79
	c) inne	52 218,47	56 606,50
	d) dochodzone na drodze sądowej		2 516,80
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 521 534,12</b>	<b>1 297 073,82</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 521 534,12	1 297 073,82
	a) w jednostkach powiazanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	350 443,01	
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	350 443,01	
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 171 091,11	1 297 073,82
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	284 129,43	177 073,82
	- inne środki pieniężne	886 961,68	1 120 000,00
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>62 036,35</b>	<b>71 811,96</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał ( fundusz) podstawowy</b>		
<b>D</b>	<b>Udziały ( akcje) własne</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>11 864 986,19</b>	<b>10 908 690,40</b>



Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		2017 rok	2016 rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Kapitał ( fundusz ) własny</b>	<b>4 772 664,28</b>	<b>4 491 505,26</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał ( fundusz ) podstawowy</b>	<b>3 254 310,64</b>	<b>3 254 310,64</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał ( fundusz ) zapasowy, w tym:</b>	<b>1 237 194,62</b>	<b>864 569,06</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży ( wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów ( akcji )		
<b>III.</b>	<b>Kapitał ( fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały ( fundusze ) rezerwowe, w tym:</b>		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem ) spółki		
	- na udziały ( akcje) własne		
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>281 159,02</b>	<b>372 625,56</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego ( wielkość ujemna)</b>		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 092 321,91</b>	<b>6 417 185,14</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 246 454,00</b>	<b>1 069 959,00</b>
1.	Rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 246 454,00	1 069 959,00
	- długoterminowa	882 874,00	702 160,00
	- krótkoterminowa	363 580,00	367 799,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>303 388,88</b>	<b>344 394,40</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	303 388,88	344 394,40
	a) kredyty i pożyczki	303 388,88	344 394,40
	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 061 082,91</b>	<b>857 996,43</b>
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		



Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		2017 rok	2016 rok
1	2		4
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	994 166,97	792 982,87
	a) kredyty i pożyczki	41 005,52	34 141,57
	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	239 082,27	233 733,77
	- do 12 miesięcy	239 082,27	221 624,34
	- powyżej 12 miesięcy		12 109,43
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	549 907,16	473 643,70
	h) z tytułu wynagrodzeń	119 075,79	44 316,91
	i) inne	45 096,23	7 146,92
4.	Fundusze specjalne	66 915,94	65 013,56
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 481 396,12</b>	<b>4 144 835,31</b>
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 481 396,12	4 144 835,31
	- długoterminowe	4 050 520,97	3 680 410,21
	- krótkoterminowe	430 875,15	464 425,10
	<b>Pasywa razem</b>	<b>11 864 986,19</b>	<b>10 908 690,40</b>

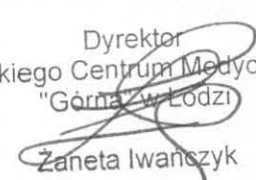
29.03.2018 r.  
Sporządzono dnia

p.o. Główny Księgowy

  
Halina Pieńkowska

Imię i nazwisko oraz podpis osoby,  
której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor  
Miejskiego Centrum Medycznego  
"Górna" w Łodzi

  
Zanita Iwanczyk

Imię i nazwisko oraz podpis  
kierownika jednostki

Rada nadzorcza

29-03-2018

  
Podpis biegłego rewidenta

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Miejskie Centrum Medyczne "Górna" **sporządzone za okres 01.01.2017 - 31.12.2017 roku.**

93-252 Łódź, ul. Felińskiego 7

(wariant porównawczy)

tel. 42 689 20 83, fax: 42 689 20 81

NIP 962-02-56-542 REGON 472237995 Wyszczególnienie

		Kwota za rok (zł,gr)	
		2017	2016
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>17 656 310,73</b>	<b>17 155 716,71</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 836 502,97	16 690 826,98
II	Zmiana stanu produktów ( zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	-180 192,24	-14 384,69
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		479 274,42
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>18 073 801,89</b>	<b>17 551 031,61</b>
I	Amortyzacja	853 112,07	878 689,91
II	Zużycie materiałów i energii	1 116 541,49	1 135 203,90
III	Usługi obce	2 363 689,63	2 333 332,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	274 865,87	254 566,29
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	11 357 884,40	10 549 990,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 980 266,20	1 852 993,18
	- emerytalne	1 041 386,20	967 391,30
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	127 442,23	159 150,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		387 105,72
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-417 491,16</b>	<b>-395 314,90</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>679 143,81</b>	<b>905 097,57</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	124 036,77	313 896,21
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	555 107,04	591 201,36
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 221,79</b>	<b>159 574,75</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 256,50	55 569,30
III	Inne koszty operacyjne	5 965,29	104 005,45
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>254 430,86</b>	<b>350 207,92</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>33 068,53</b>	<b>30 110,13</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	33 068,53	30 110,13
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>6 078,37</b>	<b>7 527,49</b>
I	Odsetki, w tym:	6 078,37	7 501,50
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		25,99
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>281 421,02</b>	<b>372 790,56</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>262,00</b>	<b>165,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>281 159,02</b>	<b>372 625,56</b>

Sporządzono dnia 29.03.2018 r.

p.o. Główny Księgowy

Halina Pięnkowska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Badano Sprawozdanie

29-03-2018

Podpis biegłego rewidenta

Dyrektor

Miejskiego Centrum Medycznego "Górna" w Łodzi

podpis kierownika jednostki

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego  
Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi za 2017 rok.**

**I.**

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT zawiera załącznik nr 1.

2. Informacja o kapitale własnym.

Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2017 roku wynosi 3 254 310,64 zł i nie uległ zmianie w stosunku do roku poprzedniego.

Kapitał zapasowy wynosi 1 237 194,62 zł.

W 2017 roku kapitał został powiększony o zysk za 2016 rok w wysokości 372 625,56 zł.

Kapitał własny powiększa zysk osiągnięty przez MCM „Górna” w 2017 roku w wysokości 281 159,02 zł.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym zawiera załącznik nr 2.

3. Zysk za 2017 rok w wysokości 281 159,02 zł Dyrektor MCM "Górna" po pozytywnym zaopiniowaniu przez Radę Społeczną przeznaczy na fundusz zakładu.

4. Dane o stanie rezerw.

Rozliczenie utworzonych rezerw w 2017 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	1 069 959,00
2.	Tytuły zwiększenia rezerw: Aktualizacja rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe wg stanu na dzień 31.12.2017 r.	494 642,00
3.	Zmniejszenie rezerw: Rozwiązanie – wypłata nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w 2017 roku oraz weryfikacja uprawnień do nabycia wypłat. Rezerwa na świadczenia pracownicze inne - wypłata.	289 447,00 28 700,00
4.	Stan rezerw na bilans zamknięcia.	1 246 454,00

#### 5. Zobowiązania długoterminowe.

W 2016 roku Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi otrzymało dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w formie pożyczki i dotacji na termomodernizację budynku przy ul. Cieszkowskiego 6. Pożyczka w kwocie 336 758 zł została udzielona na okres 10 lat. Od kwoty pożyczki naliczono odsetki w wysokości 41 777,97 zł, co daje sumę zobowiązania w wysokości 378 535,97 zł. W 2017 roku spłacono kwotę 34 141,57 zł, z czego 28 063,20 zł stanowiła należność główna, a 6 078,37 zł odsetki.

Zgodnie z harmonogramem kwota pożyczki wraz z odsetkami przypadająca do spłaty w 2018 roku wynosi 41 005,52 zł, natomiast pozostała część w wysokości 303 388,88 zł do spłaty w latach 2019 – 2027 stanowi zobowiązanie długoterminowe.

#### 6. Zobowiązania krótkoterminowe:

- z tyt. pożyczki z WFOŚiGW	41 005,52 zł
- z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	239 082,27 zł
- z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych	126 065,00 zł
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	262,00 zł
- z tytułu podatku VAT	23 371,00 zł
- z tytułu podatku VAT należnego w przyszłym okresie	606,34 zł
- z tytułu ZUS	399 602,82 zł
- z tytułu wynagrodzeń	119 075,79 zł
- inne, w tym:	45 096,23 zł
inwestycje	10 744,62 zł
zabezpieczenie należytego wyk. umów dot. realizowanych inwestycji	26 717,24 zł
umowy na używanie prywatnych samochodów do celów służbowych	6 237,29 zł
potrącenia komornicze	961,44 zł
pozostałe	435,64 zł

7. Fundusze specjalne - stan ZFŚS 66 915,94 zł

W 2017 roku Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zwiększył się o kwotę 1 902,38 zł z tyt. odsetek od udzielonych pożyczek na cele mieszkaniowe oraz odsetek bankowych.

8. Na dzień 31.12.2017 r. MCM „Górna” posiada zabezpieczenie na majątku w związku z zawarciem Umowy o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w Łodzi w formie pożyczki i dotacji termomodernizacji budynku przychodni.

Zabezpieczeniem Umowy są:

a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową,

b) hipoteka do kwoty 900 000,00 zł na nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem przychodni o pow. użytkowej 4 089,83 m<sup>2</sup> zlokalizowanej przy ul. Tatrzańskiej 109 o pow. 0,1943 ha,

c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w zabudowań.

9. Na dzień 31.12.2017 r. MCM „Górna” nie posiada zobowiązań warunkowych.

10. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa poz. B.IV - kwota 62 036,35 zł w tym:

- 35 699,60 zł naliczone odsetki od pożyczki z WFOŚiGW,
- 24 062,34 zł koszty zakupu programu mMedica i programów antywirusowych przypadające na następny rok,
- 615,40 zł ubezpieczenia majątkowe,
- 1 659,01 zł opłacona na przyszły rok prenumerata czasopism.

Rozliczenia międzyokresowe – Pasywa poz. B.IV - kwota 4 481 396,12 zł

W 2017 roku na rozliczenia międzyokresowe wprowadzono kwotę 846 684,93 zł z tytułu zrealizowanych inwestycji sfinansowanych z dotacji UMŁ.

Po odjęciu kosztów amortyzacji 2017 r. w wysokości 510 124,12 zł, które równolegle odnoszone są na pozostałe przychody operacyjne, kwota rozliczeń międzyokresowych ( wartość netto środków trwałych sfinansowanych z dotacji i przejętych z Zakładu Podstawowej i Specjalistycznej Opieki Zdrowotnej przy ul. Cieszkowskiego 6) na dzień 31.12.2017 roku wynosi 4 481 396,12 zł.

## II.

1. Struktura sprzedaży:

- usługi zdrowotne sprzedane NFZ	16 337 665,22 zł
- pozostałe usługi zdrowotne	399 646,00 zł
- programy profilaktyczne finansowane przez Miasto Łódź	105 030,00 zł
- usługi najmu	978 599,03 zł
- dzierżawa sprzętu medycznego	5 880,00 zł
- pozostała sprzedaż	9 682,72 zł

Przychody pomniejsza ujemna wartość zmiany stanu produktów w wysokości -180 192,24 zł, na którą składają się:

- różnica stanu na początek i koniec roku obrotowego rezerw na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, premie dot. 2016 r.) Kwota wynikająca z aktualizacji rezerw wyniosła - 176 495,00 zł
- różnica wielkości rozliczeń międzyokresowych kosztów na BO (kosztów poniesionych w 2016 roku, a dotyczących 2017 r. ) i na BZ ( poniesionych w 2017 i dotyczących 2018 ) - ubezpieczenia, prenumerata czasopism, aktualizacja programów mMedica i programów antywirusowych - różnica -3 697,24 zł.

2. Pozostałe przychody operacyjne:

- Dotacje 124 036,77 zł
  - dotacja w wysokości 14 175,07 zł na doposażenie MCM "Górna" przy ul. Odrzańskiej 29 i Cieszkowskiego 6 - środki UMŁ ( algorytm),
  - dofinansowanie do miesięcznych wynagrodzeń osób niepełnosprawnych z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 109 861,70 zł.
- Inne przychody operacyjne 555 107,04 zł
  - przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych zakupionych z dotacji w wysokości 510 124,12 zł,
  - przychód z tytułu refundacji dodatku dla opiekuna stażu zawodowego 1 266,62 zł,
  - sprzedaż złomu 776,25 zł,
  - naliczone kary umowne związane z realizacją umów 16 346,16 zł,
  - otrzymane odszkodowania od ubezpieczyciela oraz zwrot z korekty polis 18 841,62 zł,
  - opłata ryczałtowa za pobór energii i wody przy pracach budowlanych 6 965,76 zł,
  - opłata za najem powierzchni 769,10 zł,
  - inne 17,41 zł.

3. Koszty działalności operacyjnej wynoszą 18 073 801,89 zł, w tym:

- amortyzacja	853 112,07 zł
- zużycie materiałów i energii	1 116 541,49 zł
- usługi obce	2 363 689,63 zł
- podatki i opłaty	274 865,87 zł
- wynagrodzenia	11 357 884,40 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 980 266,20 zł
- pozostałe koszty rodzajowe	127 442,23 zł

4. Na pozostałe koszty operacyjne w wysokości 7 221,79 zł składają się:



- odpisy aktualizujące wartość należności 1 256,50 zł
- rozliczenie z tyt. dofinansowania unijnego przychodni przy ul. Rzgowskiej 141,27 zł
- roczna korekta podatku VAT naliczonego 5 563,00 zł
- koszty komornicze związane z egzekucją należności 259,69 zł
- inne 1,33 zł

W trakcie roku obrotowego dokonano odpisu aktualizującego wartości należności dotyczących opłat czynszowych. W wyniku podpisanej ugody sądowej otrzymano częściową zapłatę roszczeń, a pozostałą kwotę odniesiono na pozostałe koszty operacyjne.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Wyszczególnienie	kwota
1. Zysk brutto	281 421,02
2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tytułu (+):	
- koszty programów profilaktycznych sfinansowanych dotacją	105 030,00
- koszty ZUS od wynagrodzeń za 2017 r. wypłaconych w 2018 r.	23 496,90
- nie wypłacone ryczałty samochodowe	7 615,29
- nie wypłacone umowy zlecenia	26 827,26
- amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji, otrzymanych nieodpłatnie oraz od przekazanych budynków	650 237,26
- koszty materiałów i usług sfinansowanych dotacją	14 175,07
- koszty rezerwy na świadczenia pracownicze	205 195,00
- korekta współczynnika VAT za 2017 rok	5 563,00
- odpis aktualizujący wartość należności	235,96
- koszty zamieszczenia nekrologów	1 143,90
3. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym (-):	
- zapłacone składki ZUS obciążające płatnika dotyczące 2016 r.	2 544,28
- wypłacone ryczałty samochodowe i umowy zlecenia za grudzień 2016	7 543,08
- korekta współczynnika VAT za 2016 rok	7 835,00
4. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych (-):	
- rozliczenia równoległe do amortyzacji	510 124,12
- naliczone i nie zapłacone odsetki od należności	1 392,38
- dofinansowanie do wynagrodzeń PFRON za m-c grudzień 2017 r. ( wpływ w 2018 roku. )	19 200,00
- przychody NFZ - korekty wystawione w 2018 roku	49 480,04



- naliczone odsetki od lokat	7 781,50
5. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym (+):	
- wpływ dofinansowania do wynagrodzeń PFRON dot. 2016 r.	9 787,50
- wpływ odsetek od należności	955,97
- korekty przychodu NFZ dotyczące 2016 r.	-93,70
- dotacje na inwestycje	846 684,93
6. Wynik podatkowy	1 572 374,96
7. Dochody wolne	1 570 995,10
8. Dochód do opodatkowania	1 379,86
9. Podatek	262,00

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe.

W 2017 roku Miejskie Centrum Medyczne "Górna" w Łodzi poniosło nakłady na inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego Miasta Łodzi, dotacji celowej UMŁ, dotacji UMŁ w ramach budżetu Rady Osiedla Rokicie oraz przy zaangażowaniu środków własnych.

a) W ramach środków pochodzących z budżetu obywatelskiego UMŁ wykonano prace modernizacyjne w budynku przychodni przy ul. Tatrzalskiej 109 oraz doposażono pracownię RTG w sprzęt ochronny dla pacjenta. Prace budowlane obejmowały poprawę stanu sanitarno-higienicznego gabinetów lekarskich i poczekalni w poradni POZ dla dzieci, pracowni RTG oraz przebudowę holu wejściowego wraz z wymianą drzwi wejściowych na automatyczne. Koszt inwestycji wyniósł 319 525,66 zł i został sfinansowany z dotacji w wysokości 274 400,00 zł, pozostałą część pokryto ze środków własnych.

b) Pozyskanie środków z budżetu obywatelskiego pozwoliło na modernizację i doposażenie kolejnych pomieszczeń związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w budynku MCM "Górna" przy ul. Felińskiego 7. W ramach poprawy warunków sanitarno-higienicznych wykonano prace w gabinetach lekarskich w poradni POZ dla dorosłych i dla dzieci, w poradni ginekologiczno-położniczej oraz remont pomieszczenia na odpady medyczne. Wymieniono drzwi zewnętrzne do poradni POZ dla dzieci, doposażono w sprzęt medyczny gabinety fizjoterapii. Całkowity koszt zadania wyniósł 379 895,62 zł, z czego kwota 298 900,00 zł pochodziła z dotacji UMŁ.

c) W budynku przy ul. Cieszkowskiego 6 w ramach dotacji z budżetu obywatelskiego przebudowano hol wejściowy i rejestrację oraz zmodernizowano główną klatkę schodową

i korytarz przy poradni POZ dla dzieci. Koszt inwestycji wyniósł 276 652,58 zł, a dotacja otrzymana na to zadanie wyniosła 176 400,00 zł.

d) Z własnych środków poniesiono nakłady inwestycyjne na dostosowanie pomieszczenia do wykonywania zabiegów hydroterapii, montaż wentylacji mechanicznej w gabinetach fizjoterapii oraz przygotowanie projektu dotyczącego utworzenia pracowni RTG.

Rozpoczęto również przygotowania do termomodernizacji budynku przy ul. Odrzańskiej 29 – opracowano ekspertyzę stanu ochrony przeciwpożarowej, wykonano dokumentację projektową i kosztorysową, projekt przebudowy przyłącza gazu oraz zamontowano zasobnik ciepłej wody użytkowej.

e) W ramach kontynuacji programu podnoszenia jakości udzielanych świadczeń zdrowotnych zakupiono aparat USG do przychodni przy ul. Cieszkowskiego 6. Na zakup sprzętu Miasto Łódź przekazało dotację celową w wysokości 70 000,00 zł.

f) W 2017 roku, podobnie jak w roku ubiegłym Rada Osiedla Rokicie przeznaczyła część swoich środków na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego i wyposażenia dla przychodni MCM „Górna” przy ul. Cieszkowskiego 6 i Odrzańskiej 29. Z pozyskanej dotacji w wysokości 41 160,00 zł, jak również przy udziale środków własnych zakupiono między innymi wanny do masażu wirowego kończyn, wagi niemowlęce i osobowe, torby medyczne, leżanki, stoły do badania niemowląt, fotel do zabiegów dożylnych, regały kartotekowe, biurka, szafy ubraniowe, stołki, krzesła dla personelu i pacjentów, niszczarki do dokumentów, uzupełniono posiadany sprzęt komputerowy poprzez zakup trzech nowych zestawów.

Ponadto z własnych środków wymieniono centrale telefoniczne wraz z oprzyrządowaniem i zamontowano system nagrywania rozmów, co podniosło jakość komunikacji.

Ogółem wartość inwestycji zwiększających rzeczowe aktywa trwałe w 2017 roku wyniosła 1 331 950,77 zł, z czego 846 684,93 zł to otrzymane dotacje, a kwota 485 265,84 zł pochodziła ze środków Centrum.

W planie inwestycyjnym na 2018 rok Miejskie Centrum Medyczne „Górna” zakłada kontynuację zadań rozpoczętych w 2017 roku, a także realizację nowych, które będą służyć dalszemu rozwojowi Centrum i podnoszeniu jakości udzielanych świadczeń zdrowotnych. W 2018 roku Centrum planuje zakończyć termomodernizację budynku przy ul. Odrzańskiej 29, planowany koszt zadania wynosi 1 091 000 zł, obecnie złożono wniosek o udzielenie dofinansowania ze środków WFOŚiGW w Łodzi w ramach programu

priorytetowego „Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej oraz zasobach komunalnych należących do jednostek samorządu terytorialnego w celu zmniejszenia emisji zanieczyszczeń do atmosfery – III edycja.

Z uwagi na obowiązek wprowadzenia od 1 lipca 2018 r. e-zwolnień lekarskich konieczne będzie wprowadzenie elektronicznej dokumentacji medycznej w lokalizacjach przy ul. Cieszkowskiego 6 i Odrzańskiej 29. Koszt informatyzacji zostanie pokryty ze środków własnych.

W ramach środków pochodzących z budżetu obywatelskiego UMŁ na 2018 roku zostanie zakupiony aparat USG do przychodni przy ul. Rzgowskiej 170 oraz zostanie przeprowadzona dalsza modernizacja budynku przy ul. Cieszkowskiego 6.

Również w 2018 roku Rada Osiedla Rokicie przyznała dotację na doposażenie przychodni przy ul. Cieszkowskiego 6 i Odrzańskiej 29 – w ramach zaplanowanych środków zostaną zakupione szafy kartotekowe do rejestracji. Z własnych środków Centrum planuje zakup sprzętu medycznego i wyposażenia do poradni ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, poradni rehabilitacyjnych i poradni stomatologicznej.

W ramach poprawy stanu sanitarno-higienicznego budynku przy ul. Rzgowskiej 170 zostaną przeprowadzone prace modernizacyjne gabinetów lekarskich, zabiegowych i diagnostycznych. W lokalizacji Felińskiego 7 wokół budynków planowane jest zainstalowanie systemu monitoringu, aby zapobiec aktom wandalizmu w postaci ciągłego umieszczania graffiti.

W planie inwestycyjnym 2018 roku są jeszcze zadania, których realizacja uzależniona jest od pozyskania środków z Unii Europejskiej, są to: „Platforma cyfrowa Miejskich Centrów Medycznych w Łodzi” dotycząca kompleksowej informatyzacji w placówkach medycznych, oraz utworzenie pracowni RTG w przychodni przy ul. Rzgowskiej 170.

Ogółem planowany koszt inwestycji na 2018 rok wynosi 3 873 381,00 zł.

**III. Informacja o zatrudnieniu w grupach zawodowych w 2017 roku.**

Lp	Grupy zawodowe	Liczba zatrudnionych pracowników wg stanu na dzień 31.12.2017 r.	Etaty	Kobiety	Mężczyźni
1	Zarząd	3	3,00	2	1
2	Lekarze	47	42,32	36	11
3	Stomatolodzy	6	4,50	3	3
4	Pielęgniarki	52	50,62	52	0
5	Położne	11	10,70	11	0
6	Fizjoterapeuci	10	10,00	4	6
7	Technicy medyczni	4	4,00	3	1
8	Higienistki stomatologiczne	3	3,00	3	0
9	Rejestratorki medyczne	21	20,88	21	0
10	Administracja ( w tym kierownicy )	17	15,88	15	2
11	Obsługa	9	9,00	3	6
	<b>OGÓLEM</b>	<b>183</b>	<b>173,90</b>	<b>153</b>	<b>30</b>

Zatrudnienie w Miejskim Centrum Medycznym "Górna" na dzień 31.12.2017 r. wyniosło 183 osoby, w przeliczeniu na etaty 173,90. W porównaniu do 2016 roku zwiększyło się o 10 osób ( 9,50 etatów ), w tym: zarząd został powiększony o etat z-cy Dyrektora ds. Medycznych, zwiększono zatrudnienie w grupie zawodowej lekarzy i stomatologów ( 1,78 etatu ), pielęgniarek ( 0,22 etatu ), fizjoterapeutów ( 1,5 etatu ), o 1 etat w grupie zawodowej techników medycznych, rejestratorek medycznych i administracji oraz o 2 etaty położnych.

#### IV. Informacja o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Z uwagi na zapisy ustawy z dnia 4 marca 1994 roku „o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych” ( Dz. U. z 2017 r. poz. 2191 ) nie dokonuje się odpisów na ZFŚS.

Środki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, zgromadzone na odrębnym rachunku bankowym, służą aż do wyczerpania finansowaniu działalności socjalnej na zapomogi i pożyczki mieszkaniowe.

Środki finansowe na dzień 31.12.2017 roku wynoszą 36 885,94 zł.

#### V. Informacja o wynagrodzeniu dla biegłego rewidenta.

Wybór podmiotu uprawnionego do wykonania badania rocznego sprawozdania finansowego za 2017 i za 2018 rok został dokonany w drodze ogłoszenia o zamówieniu publicznym którego wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro prowadzonego zgodnie z zarządzeniem nr 6860/VII/17 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 11 września 2017 roku.

Do przeprowadzenia badania i oceny sprawozdania finansowego wybrano Biuro Biegłych Rewidentów "EKO - BILANS" sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi przy ul. P.O.W 29/3 działające zgodnie z wpisem do KRS pod numerem 0000203963, nr NIP 725-000-53-67, wpisane na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod nr 64 reprezentowane przez Prezesa Zarządu Wojciecha Pisarskiego.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za 2017 rok wynosi 5 000 zł netto plus 23 % podatku VAT, co stanowi kwotę 6 150,00 zł brutto.

Taka sama cena będzie obowiązywać za badanie i ocenę sprawozdania finansowego za 2018 rok.

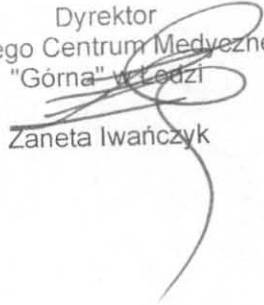
#### VI. Inne informacje.

Rok 2017 był rokiem intensywnych inwestycji w infrastrukturę budowlaną i w sprzęt, co przyczynia się do systematycznego podnoszenia jakości udzielanych świadczeń zdrowotnych.

Stabilne przychody w ramach kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia, jak również analiza kosztów pozwoliły na osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego w wysokości 281 159,02 zł.

Łódź, marzec 2018 r.

p.o. Główny Księgowy  
  
Halina Pięnkowska

Dyrektor  
Miejskiego Centrum Medycznego  
"Górna" w Łodzi  
  
Zaneta Iwańczyk

Badano Sprawozdanie

29-03-2018

  
Podpis biegłego rewidenta

## Rozliczenie majątku trwałego za 2017 rok.

### I Rzeczowe aktywa trwałe

Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu )	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	55 070,64	12 713 846,08	1 387 079,80	33 500,00	3 139 440,90	2 460,00		17 331 397,42
2	Zwiększenia, z tytułu:		986 881,07	60 137,12		229 739,95	55 192,63		1 331 950,77
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie								
	- zakup		986 881,07	60 137,12		229 739,95	55 192,63		1 331 950,77
	- darowizna								
3	Zmniejszenia, z tytułu:		0,00	29 137,45		5 483,85			34 621,30
	- sprzedaż								
	- likwidacja			29 137,45		5 483,85			34 621,30
	- inne ( przejęcie przychodni ) w tym:								
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	55 070,64	13 700 727,15	1 418 079,47	33 500,00	3 363 697,00	57 652,63		18 628 726,89
5	Umorzenie - stan na początek okresu		6 491 264,32	1 105 687,44	33 500,00	2 237 767,15			9 868 218,91
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:		318 421,96	138 040,20		387 458,95			843 921,11
	- amortyzacja		318 421,96	138 040,20		387 458,95			843 921,11
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:		0,00	29 137,45		5 483,85			34 621,30
	- sprzedaż								
	- likwidacja			29 137,45		5 483,85			34 621,30
	- inne								
8	Umorzenie - stan na koniec okresu		6 809 686,28	1 214 590,19	33 500,00	2 619 742,25			10 677 518,72
9	Wartość netto - stan na koniec okresu	55 070,64	6 891 040,87	203 489,28		743 954,75	57 652,63		7 951 208,17

80

8

## II Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			65 992,77		65 992,77
2	<b>Zwiększenia z tytułu:</b>			0,00		0,00
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie					
	- z zakupu					0,00
	- inne					0,00
3	<b>Zmniejszenia z tytułu:</b>			0,00		0,00
	- likwidacja					
	- sprzedaż					
	- inne					
4	<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>			<b>65 992,77</b>		<b>65 992,77</b>
5	Umorzenie stan na początek okresu			56 801,81		56 801,81
6	<b>Zwiększenie umorzenia z tytułu:</b>			<b>9 190,96</b>		<b>9 190,96</b>
	- amortyzacja			9 190,96		9 190,96
	- inne					
7	<b>Zmniejszenie umorzenia z tytułu:</b>					
	- likwidacja					0,00
	- sprzedaż					
	- inne					
8	<b>Umorzenie - stan na koniec okresu</b>			<b>65 992,77</b>		<b>65 992,77</b>
9	<b>Wartość netto - stan na koniec okresu</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

p.o. Główny Księgowy

Halina Pińkowska

Dyrektor  
Miejskiego Centrum Medycznego  
"Górna" w Troszcu  
Zaneta Iwańczyk

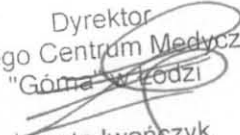
180



**Zestawienie zmian w kapitale ( funduszu ) własnym za rok 2017**

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>4 491 505,26</b>	<b>4 118 879,70</b>
- zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>4 491 505,26</b>	<b>4 118 879,70</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 254 310,64</b>	<b>3 254 310,64</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie ( z tytułu )		
b) zmniejszenie ( z tytułu )		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>3 254 310,64</b>	<b>3 254 310,64</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>864 569,06</b>	<b>1 140 246,71</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>		
a) zwiększenie ( z tytułu )	<b>372 625,56</b>	<b>170 274,66</b>
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- zysk za 2016, 2015 rok	<b>372 625,56</b>	<b>170 274,66</b>
b) zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>445 952,31</b>
- pokrycia straty		<b>445 952,31</b>
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>1 237 194,62</b>	<b>864 569,06</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości</b>		
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>		
a) zwiększenie ( z tytułu )		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>		
a) zwiększenie ( z tytułu )		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>-275 677,65</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>170 274,66</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>170 274,66</b>
a) zwiększenie ( z tytułu )		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie z tytułu przekazania na fundusz zakładu		<b>170 274,66</b>
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>-445 952,31</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>-445 952,31</b>
a) zwiększenie ( z tytułu )	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie ( pokrycie z funduszu zakładu )		<b>445 952,31</b>
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	
<b>6. Wynik netto</b>	<b>281 159,02</b>	<b>372 625,56</b>
a) zysk netto	<b>281 159,02</b>	<b>372 625,56</b>
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 772 664,28</b>	<b>4 491 505,26</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>4 772 664,28</b>	<b>4 491 505,26</b>

p.o. Główny Księgowy  
  
 Halina Pieńkowska

Dyrektor  
 Miejskiego Centrum Medycznego  
 "Górna" w Łodzi  
  
 Zaneta Iwańczyk

