

ZARZĄDZENIE Nr 8770 /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 Terapii i Profilaktyki Zdrowotnej
im. bł. Rafała Chylińskiego 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 Terapii i Profilaktyki Zdrowotnej im. bł. Rafała Chylińskiego w Łodzi, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



PREZYDENT MIASTA

Hanna Zdanowska
Hanna ZDANOWSKA

Załącznik
do zarządzenia Nr 8770 /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 Terapii i Profilaktyki Zdrowotnej
im. bł. Rafała Chylińskiego
w Łodzi.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok
Miejskiego Centrum Terapii i Profilaktyki Zdrowotnej
im. bł. Rafała Chylińskiego w Łodzi
z siedzibą w Łodzi przy ul. Niciarnianej 41

1. Miejskie Centrum Terapii i Profilaktyki Zdrowotnej im. bł. Rafała Chylińskiego w Łodzi (zwane dalej Centrum) organizuje i udziela świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia osobom z zaburzeniami psychicznymi oraz zaburzeniami zachowania, spowodowanymi używaniem substancji psychoaktywnych i ich rodzinom. Przedmiotem działalności jest również udzielanie świadczeń zdrowotnych osobom uprawnionym do bezpłatnej opieki zdrowotnej, polegającej w szczególności na zapewnieniu opieki lekarskiej i pielęgniarskiej, diagnostyki i rehabilitacji.

Centrum prowadzi działalność w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

Centrum jest zarejestrowane w Sądzie Rejonowym dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego, w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS 0000110721.

2. Czas trwania działalności Centrum jest nieograniczony.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
4. Centrum nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę i zdaniem kierownictwa nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
6. W roku objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie jednostki z innym podmiotem.
7. Przyjęte przez jednostkę zasady (polityki) rachunkowości:
 - 7.1. Centrum dokonuje odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową, w wysokości ustalonej w Ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 7.2. Przedmioty o cechach środków trwałych, ale niskiej cenie jednostkowej, tj. o wartości poniżej 2 000,00 zł jednostka odpisuje w koszty zużycia materiałów w dacie zakupu z jednoczesnym ujęciem w ewidencji pozabilansowej.
 - Przedmioty o cechach środków trwałych, ale o wartości od 2 000,00 zł

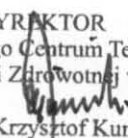
- i nieprzekraczającej granicy określonej w przepisach podatkowych - aktualnie 3 500,00 zł będą księgowane na koncie 011 – „Środki trwałe”, przy czym ich wartość początkowa będzie odpisywana (amortyzowana) jednorazowo, w miesiącu następującym po oddaniu ich do użytkowania.
- Środki trwałe, o wartości początkowej od 3 500,00 zł będą umarżane (amortyzowane) od m-ca następującego po miesiącu oddania ich do użytkowania.
 - Przedmioty - środki niskocenne o wartości poniżej 300,00 zł będą odpisywane w koszty zużycia materiałów jednorazowo w miesiącu ich zakupu, natomiast o wartości od 300,00 zł do 3 500,00 zł za wyjątkiem mebli, będą ujmowane w ewidencji pozabilansowej ilościowej i odpisywane w koszty zużycia materiałów jednorazowo w miesiącu ich zakupu.
 - Meble będą ujmowane w ewidencji pozabilansowej ilościowo - wartościowej od wartości 100,00 zł i odpisywane w koszty zużycia materiałów jednorazowo w miesiącu ich zakupu.
 - Zakup sprzętu IT bez względu na wartość jest księgowany na koncie 011 „Środki trwałe” i amortyzowany od miesiąca następującego po oddaniu do użytkowania, zgodnie z przepisami podatkowymi.
- 7.3. Krótkoterminowe inwestycje wyceniane są w wartościach nominalnych.
- 7.4. Należności od dostawców wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty.
- 7.5. Materiały - wg cen nabycia równych cenom zakupu, natomiast rozchody wg metody FIFO.
- 7.6. Zobowiązania wyceniono wg kwot wymaganych do zapłaty.
- 7.7. Rachunek zysków i strat jest sporządzony metodą porównawczą.
8. Jednostka nie podlega obowiązkowi corocznego badania zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości. Badanie sprawozdania jest przeprowadzone na zlecenie podmiotu tworzącego.
9. W roku sprawozdawczym jednostka nie zmieniała zasad prezentacji danych w bilansie i rachunku zysków i strat.

Łódź, dnia 15.03.2018 r.

p.o. Głównego Księgowego


Dorota Gryziecka

.....
Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie finansowe

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Terapii
i Profilaktyki Zdrowotnej w Łodzi

dr n. med. Krzysztof Kumański

.....
Podpis kierownika jednostki

Badano Sprawozdanie

06 04-2018

Podpis biegłego rewidenta

Miejskie Centrum Terapii i Profilaktyki Zdrowotnej
im. bł. Rafała Chylińskiego w Łodzi
 ul. Niciarniana 41
 92-320 Łódź
 NIP: 947-18-26-974

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2017 ROKU

Numer	Opis	Stan na 2016-12-31	Stan na 2017-12-31
	Aktywa	8 207 577,20	8 739 624,57
A	Aktywa trwałe	6 118 135,42	6 103 925,25
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1 371,37	600,54
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 371,37	600,54
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe Aktywa trwałe	6 116 764,05	6 103 324,71
A.II.1	Środki trwałe	5 724 798,67	5 569 743,25
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 321 250,34	2 321 250,34
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 346 746,44	3 198 731,22
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	47 218,72	43 335,44
A.II.1.d	środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.e	inne środki trwałe	9 583,17	6 426,25
A.II.2	Środki trwałe w budowie	391 965,38	533 581,46
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.a.1	udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.a.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.a.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.a.4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.b.1	udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.b.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.b.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.b.4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.c.1	udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.c.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.c.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.c.4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	2 089 441,78	2 635 699,32
B.I	Zapasy	18 314,63	24 333,71
B.I.1	Materiały	17 681,00	23 554,83
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	Towary	0,00	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy	633,63	778,88
B.II	Należności krótkoterminowe	538 210,18	401 342,38

B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.a.1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.b	inne	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.a.1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.b	inne	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	538 210,18	401 342,38
B.II.3.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	442 389,02	344 782,25
B.II.3.a.1	do 12 miesięcy	442 389,02	344 782,25
B.II.3.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 399,40	1661,27
B.II.3.c	inne	94 421,76	54 898,86
B.II.3.d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	1 512 514,82	2 189 714,45
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 512 514,82	2 189 714,45
B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a.1	udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.a.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.a.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.a.4	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.b.1	udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.b.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.b.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.b.4	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 512 514,82	2 189 714,45
B.III.1.c.1	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 512 514,82	2 189 714,45
B.III.1.c.2	inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.c.3	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	Inne Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 402,15	20 308,78
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	8 207 577,20	8 739 624,57
	Pasywa	8 207 577,20	8 739 624,57
A	Fundusz własny	6 410 278,32	6 842 669,09
A.I	Fundusz założycielski	6 983 935,22	6 983 935,22
A.II	Fundusz zakładu	289 642,05	319 052,94
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
A.V	Zysk /Strata z lat ubiegłych	-892 709,84	-892 709,84
A.VI	Zysk/Strata netto	29 410,89	432 390,77
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 797 298,88	1 896 955,48
B.I	Rezerwy na zobowiązania	28 230,00	18 300,00
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	28 230,00	18 300,00
B.I.2.a	długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.b	krótkoterminowa	28 230,00	18 300,00
B.I.3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.a	długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.b	krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	Zobowiązania długoterminowe	135 248,00	120 080,00
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	135 248,00	120 080,00

B.II.3.a	kredyty i pożyczki	135 248,00	120 080,00
B.II.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.e	inne	0,00	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	934 248,53	1 062 287,79
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
B.III.1.a.1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.b	inne	0,00	0,00
B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.a.1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.b	inne	0,00	0,00
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	839 404,02	987 129,07
B.III.3.a	kredyty i pożyczki	15 242,00	15 168,00
B.III.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	121 076,93	188 367,00
B.III.3.d.1	do 12 miesięcy	121 076,93	188 367,00
B.III.3.d.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	377 910,14	429 692,98
B.III.3.h	z tytułu wynagrodzeń	289 355,12	337 199,35
B.III.3.i	inne	35 819,83	16 701,74
B.III.4	Fundusze specjalne	94 844,51	75 158,72
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	699 572,35	696 287,69
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	699 572,35	696 287,69
B.IV.2.a	długoterminowe	686 610,47	682 880,25
B.IV.2.b	krótkoterminowe	12 961,88	13 407,44
Pasywa razem		8 207 577,20	8 739 624,57

Łódź, dn. 15.03.2018 r.

p.o. Głównego Księgowego

Dorota Gryziecka

.....
Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie finansowe

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Terapii
i Profilaktyki Zdrowotnej w Łodzi

Krzysztof Kumański
dr n. med. Krzysztof Kumański

.....
Podpis kierownika jednostki

Badano Sprawozdanie

06-03-2018

Podpis biegłego rewidenta

**Miejskie Centrum Terapii i Profilaktyki Zdrowotnej
im. bł. Rafała Chylińskiego w Łodzi**
ul. Niciarniana 41
92-320 Łódź
NIP: 947-18-26-974

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZA OKRES 01.01.2017-31.12.2017
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Numer	Opis	obroty 2016-01-01 / 2016-12-31	obroty 2017-01-01 / 2017-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 078 156,19	8 999 339,98
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 061 126,19	8 989 409,98
A.II	Zmiana stanu produktów - zwiększenia (+), zmniejszenia (-)	17 030,00	9 930,00
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	8 046 373,49	8 566 075,03
B.I	Amortyzacja	172 681,62	180 558,24
B.II	Zużycie materiałów i energii	780 999,34	846 664,70
B.III	Usługi obce	834 620,98	990 242,81
B.IV	Podatki i opłaty, w tym:	131 984,10	140 832,34
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia	5 065 501,67	5 317 722,36
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 023 891,75	1 055 646,33
	- emerytalne	470 147,97	489 005,50
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	36 694,03	34 408,25
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	31 782,70	433 264,95
D	Pozostałe przychody operacyjne	38 478,72	28 066,68
D.I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	26 077,65	15 590,18
D.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	Inne przychody operacyjne	12 401,07	12 476,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	36 336,77	28 148,38
E.I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 926,04	122,55
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III	Inne koszty operacyjne	34 410,73	28 025,83
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	33 924,65	433 183,25
G	Przychody finansowe	6 727,97	8 653,44
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
G.II	Odsetki, w tym:	6 727,97	8 653,44
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	4 778,73	3 585,92
H.I	Odsetki, w tym:	4 778,73	3 585,92
	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	35 873,89	438 250,77
J	Podatek dochodowy	6 463,00	5 860,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk(strata) netto (I-J-K)	29 410,89	432 390,77

Łódź, dn. 15.03.2018 r.

p.o. Głównego Księgowego

.....
Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie finansowe

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Terapii
i Profilaktyki Zdrowotnej w Łodzi

.....
Podpis kierownika jednostki

Badano Sprawozdanie

06-04-2018

Podpis biegłego rewidenta

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2017 rok

Miejskiego Centrum Terapii i Profilaktyki Zdrowotnej im. bł. Rafała Chylińskiego w Łodzi

Część I

1. Szczegółowy zakres zmian w majątku trwałym

1.1. Rzeczowe aktywa trwałe

Lp.	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa				Umorzenie (amortyzacja)				Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Wartość netto na BZ (7-11-12)	
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ			
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 321 250,34			2 321 250,34							2 321 250,34
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 875 503,83	14 943,75	1 932,30	5 888 515,28	2 528 757,39	162 958,97	1 932,30	2 689 784,06			3 198 731,22
	w tym budynki mieszkalne											
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	870 975,11	9 284,14	19 703,30	860 555,95	823 756,39	13 044,87	19 580,75	817 220,51			43 335,44
4.	Środki transportu	63 787,03			63 787,03	63 787,03			63 787,03			-
5.	Inne środki trwałe	422 107,94		14 840,48	407 267,46	412 524,77	3 156,92	14 840,48	400 841,21			6 426,25
6.	Środki trwałe w budowie	391 965,38	166 921,62	25 305,54	533 581,46							533 581,46
7.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	9 945 589,63	191 149,51	61 781,62	10 074 957,52	3 828 825,58	179 160,76	36 353,53	3 971 632,81			6 103 324,71

1.2. Wartości niematerialne i prawne, w tym:

a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na BO	69 258,66
b) zwiększenie wartości	626,65
c) zmniejszenie wartości	0,00
Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2017 r.	69 885,31
d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na BO	67 887,29
e) zwiększenie umorzenia	1 397,48
f) zmniejszenie umorzenia	0,00
Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2017 r.	69 284,77
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2017 r.	600,54

1.3. Środki trwale w budowie

Jednostka posiada środki trwale w budowie o wartości 533 581,46 zł : realizacja zadania pn.: „Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – adaptacja i remont hostelu na potrzeby Miejskiego Centrum Terapii i Profilaktyki Zdrowotnej im. bł. Rafała Chylińskiego w Łodzi” – 532 534,48 zł, Platforma cyfrowa MCM w Łodzi – 1 046,98 zł.

2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych, wartość firmy

Nie dotyczy.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Umowy leasingu operacyjnego, od których nie dokonuje się odpisów amortyzacyjnych:

- umowa leasingu operacyjnego z dnia 20.06.2013 r. – samochód osobowy SKODA Roomster,
- umowa leasingu operacyjnego z dnia 23.11.2015 r. – samochód ciężarowy Opel Combo.

Centrum nie posiada innych niż wymienione powyżej nieamortyzowanych przez nią środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, użyczenia, dzierżawy i innych umów.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

Nie dotyczy.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpisy aktualizujące wartość należności – stan na 01.01.2017 r.	11 669,68
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
rozwiązanie odpisu (spłata należności)	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności – stan na 31.12.2017 r.	11 669,68

8. i 9. Dane o strukturze własności funduszu podstawowego i pozostałych funduszach

Wartość majątku Centrum określa fundusz założycielski i fundusz zakładu.

Fundusz założycielski stanowi wartość wydzielonej samodzielnie publicznej zakładowi opieki zdrowotnej części mienia jednostki samorządu terytorialnego – Miasta Łódź.

Fundusz założycielski – stan na 01.01.2017 r.	6 983 935,22
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Fundusz założycielski – stan na 31.12.2017 r.	6 983 935,22

Fundusz zakładu stanowi wartość majątku samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej po odliczeniu funduszu założycielskiego.

Fundusz zakładu – stan na 01.01.2017 r.	289 642,05
Zwiększenia	29 410,89
Zmniejszenia	0,00
Fundusz zakładu – stan na 31.12.2017 r.	319 052,94

Wartość funduszu zakładu została zwiększona w 2017 roku o zysk bilansowy roku 2016.

Niepokryta strata z lat ubiegłych wynosi 892 709,84 zł.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk za rok obrotowy 2017 zostanie przekazany na zwiększenie funduszu zakładu.




11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy – stan na 01.01.2017 r.	28 230,00
Zwiększenia – na nagrody jubileuszowe	18 300,00
Zmniejszenia – wykorzystanie rezerw utworzonych na nagrody jubileuszowe	28 230,00
Rezerwy – stan na 31.12.2017 r.	18 300,00

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe	120 080,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	120 080,00
kredyty i pożyczki, których termin spłaty przypada:	120 080,00
w ciągu roku od dnia bilansowego – patrz zob. krótkoterminowe	
powyżej 1 roku do 3 lat	30 336,00
powyżej 3 do 5 lat	30 336,00
powyżej 5 lat	59 408,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 062 287,79
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	987 129,07
kredyty i pożyczki	15 168,00
z tyt. dostaw i usług	188 367,00
z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	429 692,98
z tyt. wynagrodzeń	337 199,35
inne	16 701,74

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Hipoteka do kwoty 420 tys. zł na nieruchomości jednostki na rzecz WFOŚiGW w Łodzi – zabezpieczenie dofinansowania termomodernizacji nieruchomości jednostki.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Czynne RMK, w tym:	Stan na 01.01.2017 r.	Stan na 31.12.2017 r.
prenumerata prasy, czasopism	1 568,15	1 568,15
ubezpieczenia	15 848,48	15 238,05
strona internetowa	737,40	740,83
licencje	1 732,00	1 732,00
pozostałe	516,12	1 029,75
Razem	20 402,15	20 308,78
Bierne RMK, w tym:	Stan na 01.01.2017 r.	Stan na 31.12.2017 r.
rezerwy na nagrody jubileuszowe	28 230,00	18 300,00
Razem	28 230,00	18 300,00

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi:

- część długoterminowa – pasywa poz. B.II.3.a: 120 080,00
- część krótkoterminowa – pasywa poz. B.III.3.a: 15 168,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

- część długoterminowa – pasywa poz. B.IV.2.a: 682 880,25
- część krótkoterminowa – pasywa poz. B.IV.2.b: 13 407,44

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

Nie dotyczy jednostki.

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej: a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku, b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym, c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy jednostki.

Część II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży	Kraj 2016 r.	Kraj 2017 r.
Dotacje	4 940 230,60	5 608 383,94
Sprzedaż do NFZ	3 038 546,34	3 197 095,02
Przychody z wynajmu pomieszczeń	3 505,54	2 994,21
Sprzedaż usług medycznych pozostałych	78 264,49	179 671,20
Pozostałe	579,22	1 265,61
Razem	8 061 126,19	8 989 409,98

2. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku 2017 nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku 2017 nie zaistniała potrzeba aktualizacji wartości zapasów.

5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku 2017 nie zaniechano żadnych rodzajów działalności ani nie przewiduje się takiego zaniechania w roku następnym.

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Przychody bilansowe	9 036 060,10
zmiana stanu produktów	9 930,00
amortyzacja aktywów sfinansowanych dotacją	- 13 184,66
dotacje na sfinansowanie zakupu aktywów otrzymane w 2017	9 900,00
przychody bilansowe roku 2016 będące przychodami podatkowymi roku 2017	3 933,34
Przychody podatkowe	9 026 778,78
Koszty bilansowe	8 597 809,33
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub otrzymanych nieodpłatnie	- 150 433,67
wpłaty na PFRON	- 30 719,00
wynagrodzenia - umowy zlecenia należne za 2017 r., stanowiące koszt podatkowy 2018 r.	- 17 005,20
składki ZUS pracodawcy należne za 2017 r., stanowiące koszt podatkowy w 2018 r.	- 159 281,45
koszty podatkowe pozabilansowe - wynagrodzenia z umów zleceń należnych za 2016 r., wypłacone w 2017 r.	8 940,00
koszty podatkowe pozabilansowe - składki ZUS od wynagrodzeń należnych w 2016 r., opłacone w 2017 r.	147 976,54
Korekta VAT naliczonego za 2016 r.	441,00
Likwidacja środka trwałego – nieumorzona część	- 122,55
Koszty podatkowe	8 397 605,00
Przychody podatkowe	9 026 778,78
Koszty uzyskania przychodów	8 397 605,00
Podstawa opodatkowania	629 173,78
Przychody/dochody zwolnione	598 332,23
Podstawa opodatkowania po odliczeniach	30 841,55
Koszty powodujące zapłatę PDOP za 2017 r.:	30 841,55
wpłaty na PFRON	30 719,00
Pozostałe korekty	122,55
Podatek dochodowy obciążający koszty (19%)	5 860,00

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2017 r.: 533 581,46 zł – kwota z faktur zakupu.

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
Nie dotyczy.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale oraz planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwale poniesione w 2017 roku :

- | | |
|---|---------------|
| ▪ nabycie środków trwałych, w tym:
służące ochronie środowiska | 24 854,54 zł |
| ▪ rozpoczęte inwestycje | 1 046,98 zł |
| ▪ kontynuowane inwestycje (Przybyszewskiego 253) | 140 569,10 zł |

Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwale w 2018 roku:

- dalsze prace adaptacyjne/remontowe budynku hostelu przy ul. Przybyszewskiego 253 w Łodzi.

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Nie dotyczy.

Cześć III

1. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

W roku 2017 nie było operacji zaewidencjonowanych w walutach obcych.

Cześć IV

Centrum nie jest zobligowane do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

Cześć V

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Poza operacjami gospodarczymi wymienionymi w Części I pkt 13 w jednostce nie występują umowy

i istotne transakcje nieuwzględnione w bilansie a mające wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi

Nie dotyczy.

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym:

Grupy zawodowe:

Lekarze	8
Pielęgniarki	14
Ratownicy medyczni	5
Psychologowie	2
Terapeuci	27
Statystyka medyczna	2
Rejestratorzy medyczni	4
Sanitariusze	14
Salowe	6
Administracja	25
Obsługa	7

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 101,30 etatów, w osobach 105,22.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, za rok obrotowy

Nie dotyczy.

5. Informacje o kwotach zaliczek, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Nie dotyczy.

6. Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Nieobligatoryjne (wg UoR) badanie sprawozdania finansowego, w tym:	6 580,50 zł
Badanie sprawozdania finansowego za rok 2016 – płatność w 2017 r.	4 735,50 zł brutto
Zaliczka na badanie sprawozdania finansowego za rok 2017 – płatność w 2017 r.	1 845,00 zł brutto
Inne usługi atestacyjne	0,00 zł
Usługi doradztwa podatkowego	0,00 zł
Pozostałe usługi	0,00 zł
Razem	6 580,50 zł

Cześć VI

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Zdarzenia te nie wystąpiły.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

W jednostce nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

Cześć VII

W roku 2017 w jednostce nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia z innymi jednostkami, które nie podlegały konsolidacji.

Jednostka nie posiada udziałów/akcji w innych jednostkach ani w żaden sposób nie jest zaangażowana w sprawy innych jednostek.

Cześć VIII

W roku 2017 nie nastąpiło połączenie jednostki z innymi jednostkami, podlegające rozliczeniu metodą nabycia lub metodą łączenia udziałów.

Cześć IX

Zdaniem Kierownictwa jednostki nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

Cześć X

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

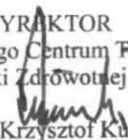
Nie dotyczy.

Łódź, dnia 15.03.2018 r.

p.o. Głównego Księgowego


Dorota Gryziecka

.....
Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie finansowe

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Terapii
i Profilaktyki Zdrowotnej w Łodzi

dr n. med. Krzysztof Kumański

.....
Podpis kierownika jednostki

Badano Sprawozdanie
06-03-2018
Podpis biegłego rewidenta
