

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ ZA 2019 ROK

WSTĘP

Podstawa prawna działalności: art.53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.2020r. poz.295 tekst jednolity)

I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.

1. *Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej:* Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty w Łodzi
2. *Siedziba:* Łódź
3. *Adres:* ul. Bydgoska 17/21, 91-036 Łódź
4. *Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej:* tel.(42) 657-79-70, faks: (42) 657-72-28, e-mail: sekretariat@mcmbaluty.pl
5. *Numer identyfikacyjny REGON* 000313319, *NIP* 726-22-51-379
6. *Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym:* 0000018267
7. *Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą:* 24.04.1995 r. (pod numerem 136) – nr 4441

W skład struktury organizacyjnej Centrum wchodzi:

1. Przychodnia Zdrowia „Bydgoska”, ul. Bydgoska 17/21,
2. Przychodnia zdrowia „Wielkopolska”, ul. Wielkopolska 55,
3. Przychodnia Zdrowia „Traktorowa”, ul. Traktorowa 61,
4. Przychodnia Zdrowia „Snycerska”, ul. Snycerska 1/3,
5. Przychodnia Zdrowia „Zygmunta Sierakowskiego”, ul. Sierakowskiego 65,
6. Przychodnia Zdrowia „Marynarska”, ul. Marynarska 39,
7. Przychodnia Zdrowia „Staromiejska”, ul. Eliasza Chaima Majzela 3,
8. Przychodnia Zdrowia „Karola Libelta”, ul. Libelta 16,
9. Przychodnia Zdrowia „Murarska”, ul. Murarska 4,
10. Przychodnia Zdrowia „Motylowa”, ul. Motylowa 4,
11. Przychodnia Zdrowia „Nastrojowa”, ul. Nastrojowa 10,

12. Przychodnia Chirurgiczno-Ortopedyczna, ul. Murarska 4,
13. Zakład Rehabilitacji Leczniczej, ul. Łanowa 18,
14. Pracownia Diagnostyki Obrazowej, ul. Murarska 4,
15. Pracownia Diagnostyki Laboratoryjnej, ul. Libelta 16,
16. Gabinety Medycyny Szkolnej (37lokalizacje obejmujące opieką medyczną - 11 934 uczniów).
17. Centrum Zdrowego i Aktywnego Seniora, ul. Libelta 16

Świadczenia zdrowotne udzielane przez Centrum obejmują:

1. Podstawową opiekę zdrowotną wykonywaną w warunkach ambulatoryjnych lub domowych w miejscu zamieszkania lub pobytu osoby potrzebującej tych świadczeń,
 - świadczenia zdrowotne z zakresu: pielęgniarstwa i położnictwa, szczepień ochronnych i zabiegów, medycyny szkolnej, medycyny pracy,
 - diagnostykę laboratoryjną oraz radiologię i diagnostykę obrazową,
 - transport sanitarny.
2. Ambulatoryjną specjalistyczną opiekę zdrowotną obejmującą: kardiologię, dermatologię, ginekologię, chirurgię ogólną, chirurgię urazowo-ortopedyczną, otolaryngologię dla dorosłych i dla dzieci.
3. Rehabilitację leczniczą (fizjoterapia ambulatoryjna, lekarska ambulatoryjna opieka rehabilitacyjna, rehabilitacja dla osób z niepełnosprawnością – porady i zabiegi).
4. Stomatologię.
5. Centrum Zdrowego i Aktywnego Seniora oferuje w ramach projektu zajęcia sportowe, edukacyjne oraz integracyjne. Głównym celem projektu jest walka z wykluczeniem społecznym oraz cyfrowym osób w wieku senioralnym.

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2019 rok

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2019 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz.U. z dnia 25 kwietnia 2017 r. poz. 832).

ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi została przeprowadzona w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w/w rozporządzeniu. Przeanalizowano wskaźniki: zyskowności, płynności, efektywności i zadłużenia.

Analiza wskaźnikowa jest powszechnie znanym narzędziem oceny kondycji finansowej podmiotu. Pozwala uzyskać syntetyczne informacje świadczące przede wszystkim o efektywności prowadzonej działalności. Dane wykorzystywane do analizy zaczerpnięte są bezpośrednio ze sprawozdań finansowych, tj. bilansu i rachunku zysków i strat.

Wyniki obliczonych wskaźników prezentuje tabela 1b.

1. Wskaźniki zyskowności

Podstawą oceny zyskowności działalności gospodarczej jest wynik finansowy. Wskaźniki zyskowności są najbardziej syntetycznymi wskaźnikami efektywności i opłacalności działalności jednostki. Odzwierciedlają zdolność jednostki do wypracowania zysków z zaangażowanych kapitałów, a zatem określają ekonomiczną efektywność działalności. Dodatkowo wartości wskaźników informują o racjonalnym gospodarowaniu, gdzie przychody podmiotu przewyższają koszty. Ogólnie można powiedzieć, że im większe wartości przyjmuje wskaźnik zyskowności, tym bardziej efektywna jest działalność podmiotu.

W przypadku Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi wskaźniki osiągają korzystne wartości, co jest wynikiem uzyskania dodatniego wyniku finansowego za rok 2019. W rozbiciu na poszczególne rodzaje interpretacja wskaźników zyskowności wygląda następująco:

- **wskaźnik zyskowności netto (%)** - wyraża się wzorem:

$$\frac{\text{Wynik netto} \times 100\%}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$$

Wskaźnik zyskowności netto pokazuje jaką część przychodów stanowi odnotowany zysk lub strata. W ten sposób jest określana efektywność gospodarki finansowej w odniesieniu do relacji przychody ogółem - koszty ogółem podmiotu.

Tabela: Wytyczne do oceny - wskaźnik zyskowności netto (%) na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r.

Lp.	Podział wartości	Ocena
1	poniżej 0,0%	0
2	od 0,0% do 2,0%	3
3	powyżej 2,0% do 4,0%	4
4	powyżej 4,0%	5

Wskaźnik zyskowności netto Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi wynosi **2,98% (wynik dodatni)**, co oznacza, że mieści się w **przedziale 3 tabeli** uzyskując tym samym **ocenę punktową 4**. Należy zauważyć, że z założenia maksymalizacja zysku nie jest celem samym w sobie dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, ale jedynie warunkiem umożliwiającym realizację pozostałych funkcji Jednostki: medycznych i społecznych. W przypadku SPZOZ wskaźnik zyskowności wykorzystywany jest raczej do badania równowagi między przychodami i kosztami. Wartość wskaźnika zyskowności netto Zakładu świadczy o tej równowadze między przychodami a kosztami.

- **wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej(%)** - wyraża się wzorem:

$$\frac{\text{Wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$$

Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej określa ekonomiczną efektywność działania podmiotu, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostał działalności operacyjnej. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej mierzy działanie, którego celem jest osiągnięcie danego efektu przy wykorzystaniu jak najmniejszej ilości dostępnych zasobów lub też osiągnięcie najlepszego rezultatu przy wykorzystaniu określonej ilości

zasobów. Efektywność ekonomiczna w tym podejściu przejawia się w osiągnięciu określonego celu przy wykorzystaniu do tego w sposób najbardziej skuteczny i najmniej marnotrawny posiadanych zasobów. Ponieważ Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” w Łodzi uzyskuje głównie przychody z działalności podstawowej, wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej nie odbiega znacząco od wskaźnika zyskowności netto, co oznacza, że w Jednostce jest równowaga między przychodami a kosztami.

Tabela: Wytyczne do oceny- wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r.

<i>Lp.</i>	<i>Podział wartości</i>	<i>Ocena</i>
<i>1</i>	<i>poniżej 0,0%</i>	<i>0</i>
<i>2</i>	<i>od 0,0% do 3,0%</i>	<i>3</i>
<i>3</i>	<i>powyżej 3,0% do 5,0%</i>	<i>4</i>
<i>4</i>	<i>powyżej 5,0%</i>	<i>5</i>

Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” w Łodzi **wynosi 3,45 % (jest dodatni)**, co oznacza, że mieści się **w przedziale 3 tabeli, uzyskując 4 pkt.** Z uwagi na charakter działalności nie zakładamy jego maksymalizacji.

- **wskaźnik zyskowności aktywów (%)** -wyraża się wzorem:

$$\text{Wynik netto} \times 100\%$$

Średni stan aktywów

(gdzie, średni stan aktywów to suma aktywów razem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów razem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)

Wskaźnik zyskowności aktywów informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych aktywów, czyli wyznacza on ogólną zdolność aktywów podmiotu do generowania zysku. Informuje o efektywności gospodarowania powierzonymi środkami, tzn. mierzy efektywność zarządzania posiadanymi zasobami. Im wyższa jest wartość wskaźnika, tym korzystniejsza jest sytuacja podmiotu.

Tabela: Wytyczne do oceny - wskaźnik zyskowności aktywów(%) na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r.

<i>Lp.</i>	<i>Podział wartości</i>	<i>Ocena</i>
<i>1</i>	<i>poniżej 0,0%</i>	<i>0</i>
<i>2</i>	<i>od 0,0% do 2,0%</i>	<i>3</i>
<i>3</i>	<i>powyżej 2,0% do 4,0%</i>	<i>4</i>
<i>4</i>	<i>powyżej 4,0%</i>	<i>5</i>

Wskaźnik zyskowności aktywów Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi wynosi **2,97% (jest dodatni)**, co oznacza, że mieści się w **przedziale 3 tabeli uzyskując ocenę 4**. Dodatnia wartość tego wskaźnika informuje, że Jednostka generuje zysk.

2. Wskaźniki płynności

Drugą grupę wskaźników wykorzystanych do analizy raportu stanowią wskaźniki płynności finansowej. Są one wykorzystywane w analizie do ustalania zdolności podmiotu do terminowego regulowania zobowiązań. Płynność finansowa podmiotu jest oceniana na podstawie relacji aktywów obrotowych do zobowiązań krótkoterminowych. Zakres aktywów obrotowych uwzględnianych w tej relacji może być różny, w zależności od stopnia płynności finansowej, wyrażonego przez terminy wymagalności zobowiązań. Płynność finansowa jest więc wyznaczana przez stopień płynności aktywów obrotowych i stopień wymagalności zobowiązań. Jeżeli poziom wskaźników obniża się, to występuje ryzyko utraty przez podmiot zdolności do terminowego regulowania zobowiązań.

Analiza wskaźników płynności Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi pokazuje płynność finansową jednostki przy uwzględnieniu ujęcia w zobowiązaniach krótkoterminowych kwot pożyczek udzielonych przez Miasto w okresie restrukturyzacji, które nie stanowią zobowiązań wymagalnych w kwocie 5 332 951,52 zł. jak również obliczone wskaźniki bez ujęcia powyższej pożyczki.

- **Wskaźnik bieżącej płynności** - wyraża się wzorem:

Aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)

Zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe

Wskaźnik bieżącej płynności określa zdolność podmiotu do spłaty zobowiązań krótkoterminowych upłynnienie wszystkich środków obrotowych. Wskaźnik ten informuje, w jakim stopniu aktywa obrotowe pokrywają zobowiązania krótkoterminowe. Daje ogólny pogląd na płynność finansową Jednostki. Wskaźnik ten ukazuje czy Jednostka jest w stanie spłacić całość zobowiązań krótkoterminowych przez upłynnienie posiadanych składników aktywów obrotowych. Wzrost wartości bieżącej płynności będzie wskazywał na poprawę zdolności przedsiębiorstwa do regulowania bieżących zobowiązań. Z kolei spadek wartości tego wskaźnika będzie sygnalizował pogorszenie się tej zdolności. Zatem z punktu widzenia płynności finansowej korzystne są jak najwyższe, rosnące wartości omawianego wskaźnika.

Tabela: Wytyczne do oceny- wskaźnik bieżącej płynności na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r.

Lp.	Podział wartości	Ocena
1	poniżej 0,6	0
2	od 0,6 do 1,0	4
3	powyżej 1,0 do 1,50	8
4	powyżej 1,5 do 3,0	12
5	powyżej 3,0 lub jeżeli zobow.krótkotermin.=0 zł	10

Wskaźnik bieżącej płynności Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” w Łodzi **wynosi 0,66 co oznacza, że mieści się w przedziale 2 tabela uzyskując ocenę 4 pkt.** Niska wartość tego wskaźnika spowodowana jest ujęciem w zobowiązanych krótkoterminowych pożyczek.

Wartość wskaźnika przy **niewwzględnieniu pożyczek** kształtuje się na **poziomie 2,48 i mieści się w przedziale 4 tabeli z oceną punktową 12.** Dodatnia wartość wskaźnika, świadczy o bardzo dobrej zdolności Jednostki do regulowania bieżących zobowiązań.

- **wskaźnik szybkiej płynności** - wyraża się wzorem:

Aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy

Zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe

Wskaźnik szybkiej płynności określa zdolność podmiotu do spłacania zobowiązań krótkoterminowych najbardziej płynnymi aktywami, tj. krótkoterminowymi należnościami i aktywami finansowymi.

Tabela: Wytyczne do oceny - wskaźnik szybkiej płynności na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017

Lp.	Podział wartości	Ocena
1	poniżej 0,50	0
2	od 0,50 do 1,00	8
3	powyżej 1,0 do 2,50	13
4	powyżej 2,5 lub jeżeli zobow.krótkotermin.=0 zł	10

Wskaźnik szybkiej płynności Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” w Łodzi **wynosi 0,65 co oznacza, że mieści się w przedziale 2 tabela uzyskując ocenę 5 pkt.** Niska wartość tego wskaźnika spowodowana jest ujęciem w zobowiązanych krótkoterminowych pożyczek.

Wartość wskaźnika przy **niewwzględnieniu pożyczek** kształtuje się na poziomie **2,44 i mieści się w przedziale 3 tabeli z oceną punktową 13.** Jest to dodatnia wartość wskaźnika,

świadcząca o dobrej zdolności Jednostki do regulowania zobowiązań krótkoterminowych łatwo upłynnianymi aktywami obrotowymi.

3. Wskaźniki efektywności

Ważnym czynnikiem wpływającym na sytuację finansową Jednostki jest sprawność jego działalności. Ocena sprawności działania Jednostki obejmuje badanie rotacji należności i zobowiązań. Wskaźniki te opisują efektywność przyjętej polityki zarządzania przepływami pieniężnymi, tzn. mogą sygnalizować ryzyko utraty płynności finansowej przez jednostkę - w przypadku gdy wskaźniki płynności finansowej już wyraźnie wskazują na brak płynności - określają przyczyny tych problemów. Optymalną jest sytuacja, gdy wskaźnik rotacji zobowiązań jest wyższy lub równy wskaźnikowi rotacji należności.

- **wskaźnik rotacji należności (w dniach)** - wyraża się wzorem:

Średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)

Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów
(gdzie, średni stan należności z tytułu dostaw i usług to suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)

Wskaźniki rotacji należności (w dniach) określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Informuje, w ciągu ilu dni następuje spłata w należnościach. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściąganiem swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań. Wartości wskaźnika należności w dniach powinny być oczywiście możliwie niskie.

Tabela: Wytyczne do oceny - wskaźnik rotacji należności (w dniach) na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r.

<i>Lp.</i>	<i>Podział wartości</i>	<i>Ocena</i>
<i>1</i>	<i>poniżej 45 dni</i>	<i>3</i>
<i>2</i>	<i>od 45 dni do 60 dni</i>	<i>2</i>
<i>3</i>	<i>od 61 dni do 90 dni</i>	<i>1</i>
<i>4</i>	<i>powyżej 90 dni</i>	<i>0</i>

Wskaźnik rotacji należności w dniach Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi wynosi 31 dni, co oznacza, że mieści się **w przedziale 1 tabeli uzyskując 3 pkt.** Oznacza to, że spłata należności przysługujących Jednostce następuje przeciętnie w okresie ok. 31 dni.

- **wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)** - wyraża się wzorem:

Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)

Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów
(gdzie, średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług to suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i
na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)

Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) określa okres, jaki jest potrzebny podmiotowi do spłacania swoich zobowiązań krótkoterminowych. Zbyt wysoka wartość wskaźnika może świadczyć o trudnościach jednostki w regulowaniu bieżących zobowiązań.

Tabela: Wytyczne do oceny - wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r.

<i>Lp.</i>	<i>Podział wartości</i>	<i>Ocena</i>
<i>1</i>	<i>do 60 dni</i>	<i>7</i>
<i>2</i>	<i>od 61 dni do 90 dni</i>	<i>4</i>
<i>3</i>	<i>powyżej 90 dni</i>	<i>0</i>

Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi wynosi 4 dni, co oznacza, że mieści się w przedziale 1 tabeli uzyskując 7 pkt. Oznacza to, że spłata zobowiązań wobec wierzycieli Zakładu z osiąganego przychodu netto następuje co 4 dni.

4. Wskaźniki zadłużenia

Stabilność finansowa podmiotu zależy w dużym stopniu od poziomu jego zadłużenia. W analizie wskaźnikowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej został wykorzystany wskaźnik zadłużenia aktywów, informujący jaki jest udział zobowiązań w finansowaniu aktywów jednostki. Drugim wskaźnikiem wykorzystywanym w analizie zadłużenia jest wskaźnik wypłacalności opisujący zdolność jednostki do spłaty długu.

- **wskaźnik zadłużenia aktywów (%)** - wyraża się wzorem:

(Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100%

Aktywa razem

Wskaźnik zadłużenia aktywów informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Wskaźnik zadłużenia aktywów ukazuje również stopień zabezpieczenia spłaty całości zadłużenia Zakładu jego zasobami majątkowymi.

Tabela: wytyczne do oceny - wskaźnik zadłużenia aktywów (%) na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r.

<i>Lp.</i>	<i>Podział wartości</i>	<i>Ocena</i>
<i>1</i>	<i>poniżej 40%</i>	<i>10</i>
<i>2</i>	<i>od 40% do 60%</i>	<i>8</i>
<i>3</i>	<i>powyżej 60% do 80%</i>	<i>3</i>
<i>4</i>	<i>powyżej 80%</i>	<i>0</i>

Wskaźnik zadłużenia aktywów Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi z uwzględnieniem pożyczek UMŁ z **wynosi 31 %**, co oznacza, że mieści się w przedziale 1 tabeli uzyskując **10 pkt.** **Bez uwzględnienia pożyczek wskaźnik zadłużenia aktywów wynosiłby 13 % i otrzymałby również ocenę punktową 10.**

- **wskaźnik wypłacalności** - wyraża się wzorem:

$$\frac{\text{Zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{Fundusz własny}}$$

Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań.

Tabela: Wytyczne do oceny - wskaźnik wypłacalności na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r.

<i>Lp.</i>	<i>Podział wartości</i>	<i>Ocena</i>
<i>1</i>	<i>od 0,00 do 0,50</i>	<i>10</i>
<i>2</i>	<i>od 0,51 do 1,00</i>	<i>8</i>
<i>3</i>	<i>od 1,01 do 2,00</i>	<i>6</i>
<i>4</i>	<i>od 2,01 do 4,00</i>	<i>4</i>
<i>5</i>	<i>Powyżej 4,00 lub poniżej 0,00</i>	<i>0</i>

Wskaźnik wypłacalności Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi **wynosi 1,29** (z uwzględnieniem pożyczek UMŁ), co oznacza, że mieści się w przedziale 3 tabeli uzyskując tym samym ocenę **6 pkt.** Wskaźnik bez uwzględnienia pożyczek kształtuje się na poziomie **0,54** co odpowiada ocenie punktovej **8**. Z obliczonych wartości wskaźnika wynika, że Jednostka utrzymuje zdolność do terminowego regulowania zobowiązań.

WNIOSKI

Maksymalna ocena punktowa wskaźników ekonomiczno-finansowych wynikająca z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. wynosi łącznie 70. Łączna **ocena punktowa za 2019 r.** uzyskana przez Miejskie Centrum Medyczne „Bałuty” w Łodzi **wyniosła 50**. Analiza wskaźników ekonomiczno-finansowych pokazuje, że sytuacja finansowa Miejskiego Centrum Medycznego w Łodzi pokazuje pewien brak stabilności ekonomiczno-finansowej. Bez uwzględnienia w analizie zobowiązań krótkoterminowych z tytułu niewymagalnych pożyczek UML w kwocie 5 332 951,52 zł., **suma punktów uzyskanych z wyliczeń wskaźników wynosi 65**, co poprawia stabilność ekonomiczno-finansową Zakładu.

Porównując wyniki analizy wskaźnikowej z 2019 w stosunku do roku 2018 występuje nieznaczna poprawa sytuacji ekonomiczno-finansowej. Suma punktów uzyskanych w 2019 roku jest o 5 punktów wyższa w stosunku do roku ubiegłego.

III. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe 2020-2022

Opis przyjętych założeń.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na okres 2020-2022 rok została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. SP ZOZ pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono stabilności ekonomiczno-finansowej.

Wskaźniki makroekonomiczne

Z wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2020-2022 wynika, że opracowywane zmiany systemowe zorientowane są na stopniowy wzrost nakładów na ochronę zdrowia w relacji do PKB w kolejnych latach. Wstępnie w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019-2022 założono, że wydatki na ochronę zdrowia utrzymają się na poziomie 4% PKB.

Założenia do prognozy przychodów i kosztów na kolejne trzy lata 2020-2022

Podstawą wyjścia do prognozowania na lata następne przychodów i kosztów jest rzeczywiste wykonanie roku 2019 oraz plan finansowy i rzeczowo-inwestycyjny na 2020 r. wg analizy wykonania za I kwartał 2020.

Do prognozy przychodów na lata 2020-2022 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu opierając się o zawarte kontrakty z NFZ w zakresie POZ, specjalistyki, rehabilitacji, stomatologii oraz podwyżek pielęgniarek zgodnie z rozporządzeniem Ministra. Założono wykonanie przychodów z NFZ roku 2019 na podstawie zrealizowanych przychodów I kwartału 2020.

Wykaz umów na finansowanie świadczeń ze środków publicznych zawartych do dnia sporządzenia raportu.

Rodzaj umowy	Termin obowiązywania od	Termin obowiązywania do	Zawarte aneksy/umowy przedłużające do
Podstawowa Opieka Zdrowotna	01.01.2020	31.12.2020	Umowa zawarta do 31.12.2020
Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	01.01.2020	31.12.2020	Umowa zawarta do 31.12.2020
Rehabilitacja	01.01.2020	31.12.2020	Umowa zawarta do 31.12.2020
Stomatologia	01.01.2020	31.12.2020	Umowa zawarta do 31.12.2020

Ustawa z dnia 23 marca 2017 o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, wprowadza zmiany w organizacji i finansowaniu świadczeń oraz określa kwalifikacje świadczeniodawcy.

Prognozę przychodów w zakresie świadczeń objętych ryczałtem na lata 2020-2022 opracowano z uwzględnieniem projektu Rozporządzenia Ministra Zdrowia, w sprawie określenia ryczałtu systemu Podstawowej Opieki Zdrowotnej oraz wykazu świadczeń opieki zdrowotnej wymagających ustalenia odrębnego finansowania.

Prognoza pozostałych przychodów z tytułu świadczeń finansowanych ze środków publicznych została opracowana na podstawie zawartych aktualnych umów z NFZ.

Podwyżki pielęgniarek

Zgodnie z Zarządzeniem nr 77/2015/DSOZ Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 19.11.2015 roku w sprawie określania warunków zawierania i realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - w rodzaju: podstawowa opieka zdrowotna. Kapitałowe stawki roczne dla świadczeń w zakresie pielęgniarstwa POZ, położnictwa POZ i pielęgniarstwa szkolnego obejmują kwoty wynikające z przekazania środków finansowych na wzrost finansowania świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych przez pielęgniarki, położne oraz higienistki szkolne (zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 14.10.2015 roku). W prognozie przewiduje się, że wszystkie przekazywane środki finansowe z NFZ na wzrost wynagrodzeń

pielęgniarek i położnych zrealizowane będą zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia w 100%.

W pozostałych przychodach na 2020-2022 roku w prognozie uwzględnione zostały przychody związane z realizacją miejskich programów profilaktycznych w wysokości wynikającej z zawartych i realizowanych umów. W dalszym ciągu realizować będziemy programy profilaktyczne w zakresie:

- Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązania Problemów Alkoholowych na rok 2020 r.
- MCM zapraszają pacjentów na konsultacje specjalistyczne i inne działania prozdrowotne i profilaktyczne w 2020 r.
- Centrum Zdrowego i Aktywnego Seniora – profilaktyka i promocja zdrowia.
- Bilans zdrowia dojrzałej kobiety.
- Bilans zdrowia dojrzałego mężczyzny.
- W ramach zawartego kontraktu z NFZ na POZ dla zadeklarowanych pacjentów realizujemy:
 - program profilaktyki chorób układu krążenia
 - program profilaktyki gruźlicy a także w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej realizowany jest program profilaktyki raka szyjki macicy.

Celem SPZOZ jest równoważenie kosztów z przychodami. Kwoty kosztów ujęte w prognozie stanowią koszty związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz innych przychodów. W prognozie ujęto również zaplanowane do sfinansowania wydatki inwestycyjne na lata 2020-2022.

Koszty Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w Łodzi za 2020 wykazano na podstawie planu finansowego zatwierdzonego przez Radę Społeczną. Koszty amortyzacji, zużycia materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty operacyjne wykazano w prognozie na 2020 rok o 1% wyższe w stosunku do roku 2019. Na rok 2021 i 2020 założono spadek kosztów w stosunku do roku 2019.

Koszty wynagrodzeń oraz ubezpieczeń społecznych na rok 2020w prognozie zaplanowano wzrost o ok.: 1% w stosunku do roku 2019. Prognoza na lata 2021-2022 zakłada koszty na zbliżonym poziomie.

Pozostałe koszty operacyjne, pozostałe przychody operacyjne, przychody i koszty finansowe, zaplanowano na stałym poziomie, z tym że koszty operacyjne w roku 2019 pomniejszone były o nieściągalne należności, których w latach 2020-2022 nie przewidujemy.

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ-PROGNOZA NA LATA 2020/2022

Lp.	Wskaźniki	2020		2021		2022	
		Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI							
1.	Zyskowności netto %	-0,99%	0,000	-0,04%	0,000	0,50%	3,000
2.	Zyskowności działalności operacyjnej %	-0,51%	0,000	0,26%	3,000	0,76%	3,000
3.	Zyskowność aktywów %	-0,93%	0,000	0,00%	0,000	0,46%	3,000
		Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	3	Uzyskane pkt.	9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI							
1.	Płynności bieżącej	0,62	4,000	0,59	4,000	0,60	4,000
2.	Płynności szybkiej	0,61	8,000	0,59	8,000	0,59	8,000
		Uzyskane pkt.	12	Uzyskane pkt.	12	Uzyskane pkt.	12
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI							
1.	Rotacji należności (w dniach)	30	3,000	29	3,000	29	3,000
2.	Rotacji zobowiązań (w dniach)	6	7,000	10	7,000	13	7,000
		Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA							
1.	Zadłużenia aktywów %	30%	10,000	30%	10,000	29%	10,000
2.	Wypłacalności	1,29	6,000	1,29	6,000	1,20	6,000
		Uzyskane pkt.	16	Uzyskane pkt.	16	Uzyskane pkt.	16
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW			38	41		47	

Analizę sytuacji ekonomiczno – finansowej za lata 2020-2022 przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 25 kwietnia 2017r. W wyniku analizy wskaźników, sporządzonej na podstawie prognozowanych danych na lata 2020-2022 uzyskano w poszczególnych latach:

2020r. – 38 pkt. (ok. 54% co stanowi maksymalnej liczby),

2021r. – 41 pkt. (ok. 58% co stanowi maksymalnej liczby),

2022r. – 47 pkt. (ok. 67% co stanowi maksymalnej liczby).

Podsumowanie

Podstawową działalnością samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej jest działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej nie jest jednostką nastawioną na osiągnięcie zysku. Zasadniczym celem działania podmiotów leczniczych realizujących usługi w całości finansowane lub dofinansowane ze środków NFZ jest zaspokajanie w sposób ciągły i trwały potrzeb obywateli w zakresie ochrony zdrowia w ramach gwarantowanych przez państwo świadczeń zdrowotnych. SP ZOZ udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów nieodpłatnie, za częściową lub całkowitą odpłatnością. Opłaty za świadczenia zdrowotne udzielone odpłatnie, w sytuacjach, w których ustawa oraz przepisy odrębne dopuszczają taką odpłatność ustalane są w oparciu o rzeczywiste koszty związane z realizacją procedur medycznych. Celem SP ZOZ jest równoważenie kosztów przychodami. W związku z powyższym uzyskanie w 2019 roku i w prognozach na lata 2020-2022 niskich punktów w kategorii wskaźników zyskowności przy wysokiej punktacji wskaźników efektywności i zadłużeniu oraz niskiej ocenie wskaźników płynności świadczy o zaburzonej stabilności ekonomiczno-finansowej SPZOZ.

IV. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową.

Wśród czynników mających kluczowy wpływ na sytuację finansową Centrum należy wskazać obciążenie związane z pożyczkami nr 1/2007 oraz 5/2007 o łącznej wartości 5.332.951,52 zł.

Kluczowym zagadnieniem rzutującym na sytuację finansową Miejskiego Centrum Medycznego „Bałuty” w roku 2020 (z dużym prawdopodobieństwem również w roku/latach kolejnych) jest pandemia COVID 19.

Wpływ w/w zdarzenia dotyczy praktycznie wszystkich aspektów pracy centrum, w szczególności skutkując zmniejszeniem liczba udzielanych świadczeń w zakresie AOS, rehabilitacji i stomatologia – o konsekwencjach finansowych w chwili obecnej trudnych do precyzyjnego oszacowania. Zauważalny jest również istotny wzrost wydatków związanych z zabezpieczeniem indywidualnym pracowników, a także nowymi procedurami sanitarnymi.

Poprzez szereg zmian organizacyjnych Centrum zostało zaadaptowane do działania w warunkach pandemii, w sposób który warunkuje ciągłość udzielania świadczeń i jednocześnie pozwala na minimalizację ryzyka tak dla pacjentów jak i personelu. Wpływ powyższych zmian na stan finansów jednostki jest nieustannie monitorowany.

Z uwagi na dynamikę sytuacji uważamy, że tworzenie szczegółowych, długoterminowych prognoz obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu, dlatego koncentrujemy się na analizie sytuacji bieżącej i możliwie szybkiej adaptacji do zmian.

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„Bałuty” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

Łódź, 27.07.2020r.

Dr n. med. Maciej Adamiec

Dyrektor jednostki

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

tab. 1

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	21 200 032,18	25 070 768,03	1,18
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	42 749,46	17 492,15	0,00
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	42 749,46	17 492,15	0,00
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 157 282,72	25 053 275,88	1,18
A.II.1.	Środki trwałe	21 029 612,72	25 022 293,38	1,19
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 987 380,00	5 818 014,00	2,93
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 862 024,66	18 131 518,34	1,02
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	612 073,24	413 505,81	0,68
A.II.1.d	środki transportu	0,00	0,00	0,00
A.II.1.e	inne środki trwałe	568 134,82	659 255,23	1,16
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	127 670,00	30 982,50	0,24
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	4 279 399,33	4 848 930,37	1,13
B.I.	Zapasy	102 481,78	86 695,10	0,85
B.I.1.	Materiały	102 481,78	86 695,10	0,85
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	2 326 108,25	2 243 675,81	0,96
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.1.b.	inne	0,00	0,00	0,00

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.2.b.	inne	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	2 326 108,25	2 243 675,81	0,96
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 257 585,43	2 239 458,47	0,99
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	2 257 585,43	2 239 458,47	0,99
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12 232,78	0,00	0,00
B.II.3.c.	inne	396,24	503,80	1,27
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	55 893,80	3 713,54	0,00
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 800 494,35	2 463 875,16	1,37
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 800 494,35	2 463 875,16	1,37
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 800 494,35	2 463 875,16	1,37
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 800 494,35	2 463 875,16	1,37
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 314,95	54 684,30	1,09
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA	25 479 431,51	29 919 698,40	1,17

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 495 901,24	7 150 469,21	286,49%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 283 007,07	8 113 641,07	189,44%
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 028 408,29	2 274 992,54	112,16%
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00%
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00%
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00%
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00%
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00%
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 062 098,37	-4 062 098,37	100,00%
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00	0,00%
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-4 062 098,37	-4 062 098,37	100,00%
A.VI.	Zysk (strata) netto	246 584,25	823 933,97	334,14%
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	246 584,25	823 933,97	334,14%
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00%
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00%
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 983 530,27	22 769 229,19	99,07%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	490 666,49	429 235,30	87,48%
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00%
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	393 496,49	332 065,30	84,39%
B.I.2.-	długoterminowa	0,00	0,00	0,00%
B.I.2.-	krótkoterminowa	393 496,49	332 065,30	84,39%
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	97 170,00	97 170,00	0,00%
B.I.3.-	długoterminowe	0,00	0,00	0,00%
B.I.3.-	krótkoterminowe	97 170,00	97 170,00	0,00%
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	2 250 281,49	1 964 408,76	0,00%
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	2 250 281,49	1 964 408,76	0,00%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	2 250 281,49	1 964 408,76	0,00%
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych -	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.e.	inne	0,00	0,00	0,00%
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 839 641,42	6 834 267,88	99,92%
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.	inne	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.b.	inne	0,00	0,00	0,00%

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 812 875,49	6 822 613,24	100,14%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	5 618 716,82	5 618 770,88	100,00%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	252 756,58	341 607,35	135,15%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	252 756,58	341 607,35	135,15%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	671 458,30	658 201,41	98,03%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	112 408,29	99 590,79	88,60%
B.III.3.i.	inne	157 535,50	104 442,81	66,30%
B.III.4.	Fundusze specjalne	26 765,93	11 654,64	43,54%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	13 402 940,87	13 541 317,25	101,03%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00%
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 402 940,87	13 541 317,25	101,03%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	12 560 270,41	12 429 924,21	98,96%
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	12 560 270,41	12 429 924,21	98,96%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	842 670,46	1 111 393,04	131,89%
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	842 670,46	1 111 393,04	131,89%
	RAZEM PASYWA	25 479 431,51	29 919 698,40	117,43%

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

tab. 2

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	25 070 768,03	25 068 014,00	99,99%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	17 492,15	0,00	0,00%
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00%
A.I.2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00%
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	17 492,15	0,00	0,00%
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00%
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	25 053 275,88	25 068 014,00	100,06%
A.II.1.	Środki trwałe	25 022 293,38	25 068 014,00	100,18%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 818 014,00	5 818 014,00	100,00%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 131 518,34	18 200 000,00	100,38%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	413 505,81	400 000,00	96,73%
A.II.1.d	środki transportu	0,00	0,00	0,00%
A.II.1.e	inne środki trwałe	859 255,23	650 000,00	98,60%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	30 982,50	0,00	0,00%
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00%
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00%
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00%
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00%
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00%
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00%
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00%
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00%
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00%
B.	Aktywa obrotowe	4 848 930,37	4 554 600,00	93,93%
B.I.	Zapasy	86 695,10	70 000,00	80,74%
B.I.1.	Materiały	86 695,10	70 000,00	80,74%
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00%
B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00%
B.I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00%
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00%
B.II.	Należności krótkoterminowe	2 243 675,81	2 034 600,00	90,68%
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.b.	inne	0,00	0,00	0,00%

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.b.	inne	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	2 243 675,81	2 034 600,00	90,68%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 239 458,47	2 000 000,00	89,31%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	2 239 458,47	2 000 000,00	89,31%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	30 000,00	0,00%
B.II.3.c.	inne	503,80	600,00	119,09%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	3 713,54	4 000,00	0,00%
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 463 875,16	2 400 000,00	97,41%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 463 875,16	2 400 000,00	97,41%
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 463 875,16	2 400 000,00	97,41%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 463 875,16	2 400 000,00	97,41%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00%
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 684,30	50 000,00	91,43%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00%
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00%
	RAZEM AKTYWA	29 919 698,40	29 622 614,00	99,01%

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	7 150 469,21	6 310 279,00	96,64%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 113 641,07	8 150 000,00	100,45%
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 274 992,54	3 098 926,00	136,22%
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00%
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00%
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00%
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00%
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.-	na udiały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00%
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 062 098,37	-4 062 098,00	100,00%
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00	0,00%
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-4 062 098,37	-4 062 098,00	100,00%
A.VI.	Zysk (strata) netto	823 933,97	-276 549,00	-33,56%
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	823 933,97	0,00	0,00%
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0,00	-276 549,00	0,00%
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00%
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 769 229,19	22 712 335,00	99,75%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	429 235,30	432 170,00	100,68%
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00%
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	332 065,30	335 000,00	100,88%
B.I.2.-	długoterminowa	0,00	0,00	0,00%
B.I.2.-	krótkoterminowa	332 065,30	335 000,00	100,88%
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	97 170,00	97 170,00	0,00%
B.I.3.-	długoterminowe	0,00	0,00	0,00%
B.I.3.-	krótkoterminowe	97 170,00	97 170,00	0,00%
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	1 964 408,76	1 678 680,00	0,00%
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	1 964 408,76	1 678 680,00	0,00%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	1 964 408,76	1 678 680,00	0,00%
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.e.	inne	0,00	0,00	0,00%
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 834 267,88	6 801 485,00	99,52%
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.	inne	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.b.	inne	0,00	0,00	0,00%

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 822 613,24	6 781 485,00	99,40%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	5 618 770,88	5 418 717,00	96,44%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	341 607,35	497 768,00	145,71%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	341 607,35	497 768,00	145,71%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	658 201,41	660 000,00	100,27%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	99 590,79	100 000,00	100,41%
B.III.3.i.	inne	104 442,81	105 000,00	100,53%
B.III.4.	Fundusze specjalne	11 654,64	20 000,00	171,61%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	13 541 317,25	13 800 000,00	101,91%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00%
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 541 317,25	13 800 000,00	101,91%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	12 429 924,21	12 600 000,00	0,00%
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	12 429 924,21	12 600 000,00	101,37%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 111 393,04	1 200 000,00	0,00%
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	1 111 393,04	1 200 000,00	107,97%
	RAZEM PASYWA	29 919 698,40	29 622 614,00	99,01%

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

tab.3

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	25 068 014,00	24 799 014,00	98,93%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00%
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00%
A.I.2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00%
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00%
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00%
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	25 068 014,00	24 799 014,00	98,93%
A.II.1.	Środki trwałe	25 068 014,00	24 768 014,00	98,80%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 818 014,00	5 818 014,00	100,00%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 200 000,00	18 000 000,00	98,90%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	400 000,00	350 000,00	87,50%
A.II.1.d	środki transportu	0,00	0,00	0,00%
A.II.1.e	inne środki trwałe	650 000,00	600 000,00	92,31%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	0,00	31 000,00	0,00%
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00%
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00%
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00%
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00%
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00%
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00%
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00%
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00%
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00%
B.	Aktywa obrotowe	4 554 800,00	4 475 000,00	98,25%
B.I.	Zapasy	70 000,00	60 000,00	85,71%
B.I.1.	Materiały	70 000,00	60 000,00	85,71%
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00%
B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00%
B.I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00%
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00%
B.II.	Należności krótkoterminowe	2 034 600,00	2 035 000,00	100,02%
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.b.	Inne	0,00	0,00	0,00%

B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.b.	inne	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	2 034 600,00	2 035 000,00	100,02%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 000,00	30 000,00	100,00%
B.II.3.c.	inne	600,00	1 000,00	0,00%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	4 000,00	4 000,00	0,00%
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 400 000,00	2 350 000,00	97,92%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 400 000,00	2 350 000,00	97,92%
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 400 000,00	2 350 000,00	97,92%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 400 000,00	2 350 000,00	97,92%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00%
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 000,00	30 000,00	60,00%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00%
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00%
	RAZEM AKTYWA	29 622 614,00	29 274 014,00	98,82%

PASywa			
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 910 279,00	6 900 179,00 99,85%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 150 000,00	8 150 000,00 100,00%
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 098 926,00	2 822 377,00 91,08%
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00 0,00%
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00 0,00%
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00 0,00%
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00 0,00%
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00 0,00%
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00 0,00%
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 062 098,00	-4 062 098,00 100,00%
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00 0,00%
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-4 062 098,00	-4 062 098,00 100,00%
A.VI.	Zysk (strata) netto	-276 549,00	-10 100,00 3,65%
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00 0,00%
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	-276 549,00	-10 100,00 0,00%
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00 0,00%
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 712 335,00	22 373 835,00 98,51%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	432 170,00	447 170,00 103,47%
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00 0,00%
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	335 000,00	350 000,00 104,48%
B.I.2.-	długoterminowa	0,00	0,00 0,00%
B.I.2.-	krótkoterminowa	335 000,00	350 000,00 104,48%
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	97 170,00	97 170,00 0,00%
B.I.3.-	długoterminowe	0,00	0,00 0,00%
B.I.3.-	krótkoterminowe	97 170,00	97 170,00 0,00%
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	1 678 680,00	1 392 915,00 0,00%
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00 0,00%
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00 0,00%
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	1 678 680,00	1 392 915,00 0,00%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	1 678 680,00	1 392 915,00 0,00%
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00 0,00%
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00 0,00%
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00 0,00%
B.II.3.e.	inne	0,00	0,00 0,00%
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 801 485,00	7 033 750,00 103,41%
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00 0,00%
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00 0,00%
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00 0,00%
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00 0,00%
B.III.1.b.	inne	0,00	0,00 0,00%
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00 0,00%
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00 0,00%
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00 0,00%
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00 0,00%
B.III.2.b.	inne	0,00	0,00 0,00%

B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 781 485,00	7 003 750,00	103,28%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	5 418 717,00	5 218 717,00	96,31%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	497 768,00	885 033,00	177,80%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	497 768,00	885 033,00	177,80%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	660 000,00	700 000,00	106,06%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	100 000,00	100 000,00	100,00%
B.III.3.i.	inne	105 000,00	100 000,00	95,24%
B.III.4.	Fundusze specjalne	20 000,00	30 000,00	150,00%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	13 800 000,00	13 500 000,00	97,83%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00%
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 800 000,00	13 500 000,00	97,83%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	12 600 000,00	12 500 000,00	0,00%
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	12 600 000,00	12 500 000,00	99,21%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00%
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	1 200 000,00	1 000 000,00	83,33%
	RAZEM PASYWA	29 622 614,00	29 274 014,00	98,82%

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

tab.4

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	24 799 014,00	24 549 014,00	98,99%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00%
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00%
A.I.2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00%
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00%
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00%
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	24 799 014,00	24 549 014,00	98,99%
A.II.1.	Środki trwałe	24 768 014,00	24 518 014,00	98,99%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 818 014,00	5 818 014,00	100,00%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 000 000,00	17 850 000,00	99,17%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	350 000,00	300 000,00	85,71%
A.II.1.d	środki transportu	0,00	0,00	0,00%
A.II.1.e	inne środki trwałe	600 000,00	550 000,00	91,67%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	31 000,00	31 000,00	0,00%
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00%
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00%
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00%
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00%
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00%
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00%
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00%
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00%
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00%
B.	Aktywa obrotowe	4 475 000,00	4 425 000,00	98,88%
B.I.	Zapasy	60 000,00	60 000,00	100,00%
B.I.1.	Materiały	60 000,00	60 000,00	100,00%
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00%
B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00%
B.I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00%
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00%
B.II.	Należności krótkoterminowe	2 035 000,00	2 135 000,00	104,91%
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.b.	inne	0,00	0,00	0,00%

B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.2.b.	inne	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	2 035 000,00	2 135 000,00	104,91%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 000 000,00	2 100 000,00	105,00%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	2 000 000,00	2 100 000,00	105,00%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 000,00	30 000,00	100,00%
B.II.3.c.	inne	1 000,00	1 000,00	0,00%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	4 000,00	4 000,00	0,00%
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 350 000,00	2 200 000,00	93,62%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 350 000,00	2 200 000,00	93,62%
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 350 000,00	2 200 000,00	93,62%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 350 000,00	2 200 000,00	93,62%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00%
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00%
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00%
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	30 000,00	100,00%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00%
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00%
	RAZEM AKTYWA	29 274 014,00	28 974 014,00	98,98%

PASywa				
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 900 179,00	7 034 269,00	101,94%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 150 000,00	8 150 000,00	100,00%
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 822 377,00	2 812 826,00	99,66%
A.II.-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00%
A.III.-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00%
A.IV.-	<i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
A.IV.-	<i>na udziały (akcje) własne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 062 098,00	-4 062 098,00	100,00%
A.V.1.	<i>Zysk (wielkość dodatnia)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
A.V.2.	<i>Strata (wielkość ujemna)</i>	<i>-4 062 098,00</i>	<i>-4 062 098,00</i>	<i>100,00%</i>
A.VI.	Zysk (strata) netto	-10 100,00	133 541,00	-1322,19%
A.VI.1.	<i>Zysk (wielkość dodatnia)</i>	<i>0,00</i>	<i>133 541,00</i>	<i>0,00%</i>
A.VI.2.	<i>Strata (wielkość ujemna)</i>	<i>-10 100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00%
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 373 835,00	21 939 745,00	98,06%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	447 170,00	447 170,00	100,00%
B.I.1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.I.2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>350 000,00</i>	<i>350 000,00</i>	<i>100,00%</i>
B.I.2.-	<i>długoterminowa</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.I.2.-	<i>krótkoterminowa</i>	<i>350 000,00</i>	<i>350 000,00</i>	<i>100,00%</i>
B.I.3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>97 170,00</i>	<i>97 170,00</i>	<i>0,00%</i>
B.I.3.-	<i>długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.I.3.-	<i>krótkoterminowe</i>	<i>97 170,00</i>	<i>97 170,00</i>	<i>0,00%</i>
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	1 392 915,00	1 107 150,00	0,00%
B.II.1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.II.2.	<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.II.3.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>1 392 915,00</i>	<i>1 107 150,00</i>	<i>0,00%</i>
B.II.3.a.	<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>1 392 915,00</i>	<i>1 107 150,00</i>	<i>0,00%</i>
B.II.3.b.	<i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.II.3.c.	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.II.3.d.	<i>zobowiązania wekslowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.II.3.e.	<i>inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 033 750,00	6 885 425,00	97,89%
B.III.1.	<i>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.III.1.a.	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.III.1.a.-	<i>do 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.III.1.a.-	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.III.1.b.	<i>inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.III.2.	<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.III.2.a.	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.III.2.a.-	<i>do 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.III.2.a.-	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
B.III.2.b.	<i>inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>

B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 003 750,00	6 855 425,00	97,88%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	5 218 717,00	5 018 717,00	96,17%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	885 033,00	916 708,00	103,58%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	885 033,00	916 708,00	103,58%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00%
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	700 000,00	720 000,00	102,86%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	100 000,00	100 000,00	100,00%
B.III.3.i.	inne	100 000,00	100 000,00	100,00%
B.III.4.	Fundusze specjalne	30 000,00	30 000,00	100,00%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	13 500 000,00	13 500 000,00	100,00%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00%
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 500 000,00	13 500 000,00	100,00%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	12 500 000,00	12 500 000,00	0,00%
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	12 500 000,00	12 500 000,00	100,00%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00%
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%
	RAZEM PASYWA	29 274 014,00	28 974 014,00	98,98%

Lódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

tab. 1a

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2018	2019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24 381 112,80	26 176 979,86	107,37%
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 381 064,80	26 176 979,86	107,37%
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	23 226 158,66	25 043 022,27	107,82%
A.I.1a	umowy z NFZ na 2016 ogółem w tym:	23 047 096,50	24 844 656,65	107,80%
A.I.1a-1	POZ	18 468 324,05	19 643 667,98	106,36%
A.I.1a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 574 015,08	2 736 675,65	106,32%
A.I.1a-3	rehabilitacja	1 558 161,80	1 978 459,90	126,97%
A.I.1a-4	stomatologia i ortodoncja	446 595,57	485 853,12	108,79%
A.I.1a-5	szpital	0,00	0,00	0,00%
A.I.1a-6	szpital-poradnie specjalistyczne	0,00	0,00	0,00%
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ	179 062,16	198 365,62	110,78%
A.I.2	Pozostałych w tym:	1 154 906,14	1 133 957,59	98,19%
A.I.2.a	programy profilaktyczne	441 673,94	347 300,00	78,63%
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	337 769,82	352 014,10	104,22%
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	363 205,57	375 236,15	103,31%
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	363 205,57	375 236,15	103,31%
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury	0,00	0,00	0,00%
A.I.2.d	pozostałe	12 256,81	59 407,34	484,69%
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00%
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	48,00	0,00	0,00%
B.	Koszty działalności operacyjnej	25 038 758,33	26 627 061,75	106,34%
B.I.	Amortyzacja	1 293 808,30	1 537 216,45	118,81%
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 354 605,14	1 308 926,61	96,63%
B.II.1	w tym materiałów	826 416,29	893 787,26	108,15%
B.II.1.a	- leków	14 471,28	15 038,79	103,92%
B.II.1.b	- żywności	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	115 771,09	114 716,42	99,09%
B.II.1.d	- diagnostycznych	285 732,49	325 406,07	113,88%
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	28 963,58	30 866,08	106,57%
B.II.1.f	- pozostałe	381 477,85	407 759,90	106,89%
B.II.2	w tym energii	528 188,85	415 139,35	78,60%
B.II.2.a	- elektrycznej	136 783,15	109 906,23	80,35%
B.II.2.b	- ciepłej	345 711,85	274 586,82	79,43%
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	45 693,85	30 646,30	67,07%
B.III.	Usługi obce, w tym:	2 941 424,17	3 412 431,51	116,01%
B.III.1	remontowe	83 237,34	104 014,76	124,96%
B.III.2	transportowe	14 513,98	4 187,40	28,85%
B.III.3	medyczne obce, w tym:	1 880 941,12	2 319 971,28	123,34%
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	1 786 312,91	2 219 855,53	124,27%
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.laboratoria, zoz, nroz)	94 628,21	100 115,75	105,80%
B.III.4	pozostałe usługi	962 731,73	984 258,07	102,24%
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	582 526,27	589 131,42	101,13%
B.IV -	podatek od nieruchomości	99 886,00	92 220,00	92,33%
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	15 867 042,47	16 621 662,93	104,76%
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	14 691 242,14	15 204 626,60	103,49%
	wynagrodzenia - odpisy jubileusz	532 887,20	667 164,35	125,20%
B.V.2	wynagrodzenia stażystów i rezydentów	0,00	0,00	0,00%
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	642 913,13	749 871,98	116,64%
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 964 094,90	3 139 476,15	105,92%
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 709 045,30	2 811 752,12	103,79%
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	35 257,08	18 216,68	51,67%
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00%
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-657 645,53	-450 081,89	68,44%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 192 836,56	1 497 672,69	125,56%
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	300,00	0,00%
D.II.	Dotacje	247 200,00	300 600,00	121,60%
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	945 636,56	1 196 772,69	126,56%
D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	914 652,25	1 181 470,62	129,17%
D.IV.2	Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	0,00	0,00	0,00%
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	147 583,12	93 427,38	63,30%
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 529,92	0,00	0,00%
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	142 053,20	93 427,38	65,77%
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	0,00	0,00	0,00%
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	3 253,17	2 631,51	80,89%
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	387 607,91	954 163,42	246,17%

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2018	2019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
G.	Przychody finansowe	14 164,62	20 264,17	143,06%
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00%
G.II.	Odsetki	14 164,62	20 264,17	143,06%
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
G.V.	Inne	0,00	0,00	0,00%
H.	Koszty finansowe	154 435,28	149 993,62	97,12%
H.I.	Odsetki, w tym:	154 435,28	149 993,62	97,12%
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	46,98	0,00	0,00%
H.I.2	odsetki od zobowiązań publiczno-prawnych	0,00	3,73	0,00%
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	154 388,30	149 989,89	97,15%
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00%
H.IV.	Inne	0,00	0,00	0,00%
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	247 337,25	824 433,97	333,32%
J.	Podatek dochodowy	753,00	500,00	66,40%
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00%
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	246 584,25	823 933,97	334,14%

Lp.	Wyszczególnienie	2 018	2 019	%
1	Suma Przychodów	25 588 113,98	27 694 916,72	108,23%
2	Suma Kosztów	25 340 776,73	26 870 482,75	106,04%

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

tab.2a

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019	2020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	26 176 979,86	26 187 916,00	100,04%
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 176 979,86	26 187 416,00	100,04%
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	25 043 022,27	24 976 966,00	99,74%
A.I.1.a	umowy z NFZ na 2016 ogółem w tym:	24 844 656,65	24 778 600,00	99,73%
A.I.1.a-1	POZ	19 643 667,98	19 650 000,00	100,03%
A.I.1.a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 736 675,65	2 563 814,00	93,68%
A.I.1.a-3	rehabilitacja	1 978 459,90	2 065 709,00	104,41%
A.I.1.a-4	stomatologia i ortodoncja	485 853,12	499 077,00	102,72%
A.I.1.a-5	szpital	0,00	0,00	0,00%
A.I.1.a-6	szpital-poradnie specjalistyczne	0,00	0,00	0,00%
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ	198 365,62	198 366,00	100,00%
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 133 957,59	1 210 450,00	106,75%
A.I.2.a	programy profilaktyczne	347 300,00	400 450,00	115,30%
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	352 014,10	400 000,00	113,63%
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	375 236,15	390 000,00	103,93%
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	375 236,15	390 000,00	103,93%
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury	0,00	0,00	0,00%
A.I.2.d	pozostałe	59 407,34	20 000,00	33,67%
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00%
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	500,00	0,00%
B.	Koszty działalności operacyjnej	26 627 061,75	28 012 365,00	105,20%
B.I.	Amortyzacja	1 537 216,45	1 552 875,00	101,02%
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 308 926,61	1 190 700,00	90,97%
B.II.1	w tym materiałów	893 787,26	720 700,00	80,63%
B.II.1.a	- leków	15 038,79	24 000,00	159,59%
B.II.1.b	- żywności	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	114 716,42	52 000,00	45,33%
B.II.1.d	- diagnostycznych	325 406,07	18 000,00	5,53%
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	30 866,08	40 000,00	129,59%
B.II.1.f	- pozostałe	407 759,90	586 700,00	143,88%
B.II.2	w tym energii	415 139,35	470 000,00	113,21%
B.II.2.a	- elektrycznej	109 906,23	130 000,00	118,28%
B.II.2.b	- ciepłej	274 586,82	300 000,00	109,26%
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	30 646,30	40 000,00	130,52%
B.III.	Usługi obce, w tym:	3 412 431,51	4 261 600,00	124,88%
B.III.1	remontowe	104 014,76	146 500,00	140,85%
B.III.2	transportowe	4 187,40	2 000,00	47,76%
B.III.3	medyczne obce, w tym:	2 319 971,28	2 795 000,00	120,48%
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	2 219 855,53	2 400 000,00	108,12%
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.laboratoria, zoz, nzo)	100 115,75	395 000,00	394,54%
B.III.4	pozostałe usługi	984 258,07	1 318 100,00	133,92%
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	589 131,42	96 000,00	16,30%
B.IV -	podatek od nieruchomości	92 220,00	94 000,00	101,93%
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	16 621 662,93	17 486 490,00	105,20%
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	15 204 626,60	15 882 000,00	104,46%
	wynagrodzenia - odprowy jubileusz	667 164,35	854 490,00	128,08%
B.V.2	wynagrodzenia stazystów i rezydentów	0,00	0,00	0,00%
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	749 871,98	750 000,00	100,02%
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 139 476,15	3 403 700,00	108,42%
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 811 752,12	3 024 700,00	107,57%
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	18 216,68	21 000,00	115,28%
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00%
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-450 081,89	-1 824 449,00	405,36%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 497 672,69	1 707 900,00	114,04%
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	300,00	0,00	0,00%

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019	2020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
D.II.	Dotacje	300 600,00	347 200,00	115,50%
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	1 196 772,69	1 360 700,00	113,70%
D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	1 181 470,62	1 350 700,00	114,32%
D.IV.2	Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	0,00	0,00	0,00%
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	93 427,38	25 000,00	26,76%
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00%
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	93 427,38	25 000,00	26,76%
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	0,00	0,00	0,00%
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	2 631,51	0,00	0,00%
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	954 163,42	-141 549,00	-14,83%
G.	Przychody finansowe	20 264,17	20 000,00	98,70%
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00%
G.II.	Odsetki	20 264,17	20 000,00	98,70%
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
G.V.	Inne	0,00	0,00	0,00%
H.	Koszty finansowe	149 993,62	155 000,00	103,34%
H.I.	Odsetki, w tym:	149 993,62	155 000,00	103,34%
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00%
H.I.2	odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	3,73	0,00	0,00%
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	149 989,89	155 000,00	103,34%
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00%
H.IV.	Inne	0,00	0,00	0,00%
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	824 433,97	-276 549,00	-33,54%
J.	Podatek dochodowy	500,00	0,00	0,00%
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00%
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	823 933,97	-276 549,00	-33,56%

Lp.	Wyszczególnienie	2 019	2 020	%
1	Suma Przychodów	27 694 916,72	27 915 816,00	100,80%
2	Suma Kosztów	26 870 482,75	28 192 365,00	104,92%

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020	2021	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	26 187 916,00	25 423 580,00	97,08%
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 187 416,00	25 423 480,00	97,08%
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	24 976 966,00	24 176 480,00	96,80%
A.I.1.a	umowy z NFZ na 2016 ogółem w tym:	24 778 600,00	23 976 529,00	96,76%
A.I.1.a-1	POZ	19 650 000,00	19 180 000,00	97,61%
A.I.1.a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 563 814,00	2 625 000,00	102,39%
A.I.1.a-3	rehabilitacja	2 065 709,00	1 659 609,00	80,34%
A.I.1.a-4	stomatologia i ortodoncja	499 077,00	511 920,00	102,57%
A.I.1.a-5	szpital	0,00	0,00	0,00%
A.I.1.a-6	szpital-poradnie specjalistyczne	0,00	0,00	0,00%
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ	198 366,00	199 951,00	100,80%
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 210 450,00	1 247 000,00	103,02%
A.I.2.a	programy profilaktyczne	400 450,00	440 000,00	109,88%
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	400 000,00	400 000,00	100,00%
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	390 000,00	390 000,00	100,00%
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	390 000,00	390 000,00	100,00%
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury	0,00	0,00	0,00%
A.I.2.d	pozostałe	20 000,00	17 000,00	85,00%
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00%
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	500,00	100,00	20,00%
B.	Koszty działalności operacyjnej	28 012 365,00	26 583 880,00	94,90%
B.I.	Amortyzacja	1 552 875,00	1 258 700,00	81,06%
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 190 700,00	1 110 000,00	93,22%
B.II.1	w tym materiałów	720 700,00	580 000,00	80,48%
B.II.1.a	- leków	24 000,00	20 000,00	83,33%
B.II.1.b	- żywności	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	52 000,00	50 000,00	96,15%
B.II.1.d	- diagnostycznych	18 000,00	20 000,00	111,11%
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	40 000,00	40 000,00	100,00%
B.II.1.f	- pozostałe	586 700,00	450 000,00	76,70%
B.II.2	w tym energii	470 000,00	530 000,00	112,77%
B.II.2.a	- elektrycznej	130 000,00	140 000,00	107,69%
B.II.2.b	- ciepłej	300 000,00	350 000,00	116,67%
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	40 000,00	40 000,00	100,00%
B.III.	Usługi obce, w tym:	4 261 600,00	4 192 000,00	98,37%
B.III.1	remontowe	146 500,00	100 000,00	68,26%
B.III.2	transportowe	2 000,00	2 000,00	100,00%
B.III.3	medyczne obce, w tym:	2 795 000,00	2 790 000,00	99,82%
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	2 400 000,00	2 400 000,00	100,00%
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.laboratoria, zoz, nzo)	395 000,00	390 000,00	98,73%
B.III.4	pozostałe usługi	1 318 100,00	1 300 000,00	98,63%
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	96 000,00	100 000,00	104,17%
B.IV -	podatek od nieruchomości	94 000,00	95 000,00	101,06%
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	17 486 490,00	16 697 300,00	95,49%
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	15 882 000,00	15 297 300,00	96,32%
	wynagrodzenia - opławy jubileusz	854 490,00	650 000,00	76,07%
B.V.2	wynagrodzenia stazystów i rezydentów	0,00	0,00	0,00%
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	750 000,00	750 000,00	100,00%
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 403 700,00	3 205 880,00	94,19%
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	3 024 700,00	2 854 000,00	94,36%
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	21 000,00	20 000,00	95,24%
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00%
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 824 449,00	-1 160 300,00	63,60%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 707 900,00	1 254 200,00	73,44%
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00%

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020	2021	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
D.II.	Dotacje	347 200,00	247 200,00	71,20%
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	1 360 700,00	1 007 000,00	74,01%
D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	1 350 700,00	1 057 000,00	78,26%
D.IV.2	Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	0,00	0,00	0,00%
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	25 000,00	24 000,00	96,00%
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00%
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	25 000,00	24 000,00	96,00%
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	0,00	0,00	0,00%
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	0,00	0,00	0,00%
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-141 549,00	69 900,00	-49,38%
G.	Przychody finansowe	20 000,00	20 000,00	100,00%
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00%
G.II.	Odsetki	20 000,00	20 000,00	100,00%
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
G.V.	Inne	0,00	0,00	0,00%
H.	Koszty finansowe	155 000,00	100 000,00	64,52%
H.I.	Odsetki, w tym:	155 000,00	100 000,00	64,52%
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00%
H.I.2	odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00%
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	155 000,00	100 000,00	64,52%
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00%
H.IV.	Inne	0,00	0,00	0,00%
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	-276 549,00	-10 100,00	3,65%
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00%
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00%
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	-276 549,00	-10 100,00	3,65%

Lp.	Wyszczególnienie	2 020	2 021	%
1	Suma Przychodów	27 915 816,00	26 697 780,00	95,64%
2	Suma Kosztów	28 192 365,00	26 707 880,00	94,73%

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 423 580,00	25 483 971,00	100,24%
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 423 480,00	25 483 871,00	100,24%
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	24 176 480,00	24 236 871,00	100,25%
A.I.1.a	umowy z NFZ na 2016 ogółem w tym:	23 976 529,00	24 036 920,00	100,25%
A.I.1.a-1	POZ	19 180 000,00	19 200 000,00	100,10%
A.I.1.a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 625 000,00	2 625 000,00	100,00%
A.I.1.a-3	rehabilitacja	1 659 609,00	1 700 000,00	102,43%
A.I.1.a-4	stomatologia i ortodoncja	511 920,00	511 920,00	100,00%
A.I.1.a-5	szpital	0,00	0,00	0,00%
A.I.1.a-6	szpital-poradnie specjalistyczne	0,00	0,00	0,00%
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ	199 951,00	199 951,00	100,00%
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 247 000,00	1 247 000,00	100,00%
A.I.2.a	programy profilaktyczne	440 000,00	440 000,00	100,00%
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	400 000,00	400 000,00	100,00%
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	390 000,00	390 000,00	100,00%
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	390 000,00	390 000,00	100,00%
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury	0,00	0,00	0,00%
A.I.2.d	pozostałe	17 000,00	17 000,00	100,00%
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00%
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00%
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	100,00	100,00	100,00%
B.	Koszty działalności operacyjnej	26 583 880,00	26 507 630,00	99,71%
B.I.	Amortyzacja	1 258 700,00	1 103 050,00	87,63%
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 110 000,00	1 137 000,00	102,43%
B.II.1	w tym materiałów	580 000,00	602 000,00	103,79%
B.II.1.a	- leków	20 000,00	22 000,00	110,00%
B.II.1.b	- żywności	0,00	0,00	0,00%
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	50 000,00	55 000,00	110,00%
B.II.1.d	- diagnostycznych	20 000,00	25 000,00	125,00%
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	40 000,00	40 000,00	100,00%
B.II.1.f	- pozostałe	450 000,00	460 000,00	102,22%
B.II.2	w tym energii	530 000,00	535 000,00	100,94%
B.II.2.a	- elektrycznej	140 000,00	145 000,00	103,57%
B.II.2.b	- ciepłej	350 000,00	350 000,00	100,00%
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	40 000,00	40 000,00	100,00%
B.III.	Usługi obce, w tym:	4 192 000,00	4 242 000,00	101,19%
B.III.1	remontowe	100 000,00	100 000,00	100,00%
B.III.2	transportowe	2 000,00	2 000,00	100,00%
B.III.3	medyczne obce, w tym:	2 790 000,00	2 790 000,00	100,00%
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	2 400 000,00	2 400 000,00	100,00%
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np. laboratoria, zoz, nzoz)	390 000,00	390 000,00	100,00%
B.III.4	pozostałe usługi	1 300 000,00	1 350 000,00	103,85%
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	100 000,00	100 000,00	100,00%
B.IV -	podatek od nieruchomości	95 000,00	97 000,00	102,11%
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	16 697 300,00	16 697 300,00	100,00%
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	15 297 300,00	15 297 300,00	100,00%
	wynagrodzenia - opławy jubileusz	650 000,00	650 000,00	100,00%
B.V.2	wynagrodzenia stażystów i rezydentów	0,00	0,00	0,00%
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	750 000,00	750 000,00	100,00%
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 205 880,00	3 205 880,00	100,00%
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 854 000,00	2 838 200,00	99,45%
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	20 000,00	22 400,00	112,00%
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00%
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 160 300,00	-1 023 659,00	88,22%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 254 200,00	1 251 200,00	99,76%
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00%

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
D.II.	Dotacje	247 200,00	247 200,00	100,00%
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	1 007 000,00	1 004 000,00	99,70%
D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	1 057 000,00	1 057 000,00	100,00%
D.IV.2	Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	0,00	0,00	0,00%
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	24 000,00	24 000,00	100,00%
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00%
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	24 000,00	24 000,00	100,00%
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	0,00	0,00	0,00%
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	0,00	0,00	0,00%
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	69 900,00	203 541,00	291,19%
G.	Przychody finansowe	20 000,00	20 000,00	100,00%
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00%
G.II.	Odsetki	20 000,00	20 000,00	100,00%
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
G.V.	Inne	0,00	0,00	0,00%
H.	Koszty finansowe	100 000,00	90 000,00	90,00%
H.I.	Odsetki, w tym:	100 000,00	90 000,00	90,00%
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00%
H.I.2	odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00%
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	100 000,00	90 000,00	90,00%
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00%
H.IV.	Inne	0,00	0,00	0,00%
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	-10 100,00	133 541,00	-1322,19%
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00%
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00%
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	-10 100,00	133 541,00	-1322,19%

Lp.	Wyszczególnienie	2 021	2 022	%
1	Suma Przychodów	26 697 780,00	26 755 171,00	100,21%
2	Suma Kosztów	26 707 880,00	26 621 630,00	99,68%

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

tab. 1b

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2019 r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	2,98%	4
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	3,45%	4
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	2,97%	4
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	12

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	0,66	4
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	0,65	8
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	12

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	31	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	4	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)} \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	31%	10
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	1,29	6
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	16

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					50
--------------------------------	--	--	--	--	----

WNIOSKI WYNIKAJĄCE Z PROGNOZOWANYCH WARTOŚCI WSKAŹNIKÓW:

Wskaźniki płynności oraz wskaźniki zadłużenia są zniekształcone przez zobowiązanie krótkoterminowe, niewymagalne z tytułu pożyczek udzielonych jednostce w toku procesu restrukturyzacji w 2007 roku na spłatę zobowiązań publicznoprawnych w kwocie łącznej 5 332 951,52 zł.

Bez uwzględnienia w analizie tych zobowiązań zdecydowanie poprawiają się te wskaźniki i ocena punktowa.

Wskaźniki płynności bez pożyczek UMiL:

- 1) wskaźnik płynności bieżącej 2,48 - 12,000 pkt
- 2) wskaźnik płynności szybkiej 2,44 - 13,000 pkt

Wskaźniki zadłużenia bez pożyczek UMiL:

- 1) wskaźnik zadłużenia aktywów 13% - 10,000 pkt
- 2) wskaźnik wypłacalności 0,54 - 8,000 pkt

Bez uwzględnienia pożyczek ocena punktowa wynosi 65.

Główny Księgowy

mgr Renata Jędrzejczak

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki

dr n.med. Maciej Adamiec

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi

dr n. med. Maciej Adamiec

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2020r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-0,99%	0
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	-0,51%	0
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-0,93%	0
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	0

II. WSKAŹNIKI PLYNNOSCI					
ności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	0,62	4
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	0,61	8
RAZEM WSKAŹNIKI PLYNNOSCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	12

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	30	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	6	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	30%	10
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	1,29	6
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	16

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW

38

WNIOSKI WYNIKAJĄCE Z PROGNOZOWANYCH WARTOŚCI WSKAŹNIKÓW:

Wskaźniki płynności oraz wskaźniki zadłużenia są zniekształcone przez zobowiązanie krótkoterminowe, niewymagalne z tytułu pożyczek udzielonych jednostce w toku procesu restrukturyzacji w 2007 roku na spłatę zobowiązań publicznoprawnych w kwocie łącznej 5 132 951,52 zł.

Bez uwzględnienia w analizie tych zobowiązań zdecydowanie poprawiają się te wskaźniki i ocena punktowa.

Wskaźniki płynności bez pożyczek UMi:

- 1) wskaźnik płynności bieżącej 2,14 - 12,000 pkt
- 2) wskaźnik płynności szybkiej 2,11 - 13,000 pkt

Wskaźniki zadłużenia bez pożyczek UMi:

- 1) wskaźnik zadłużenia aktywów 13,% - 10,000 pkt
- 2) wskaźnik wypłacalności 0,55 - 8,000 pkt

Bez uwzględnienia pożyczek ocena punktowa wynosi 53

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy

mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki

dr n.med. Maciej Adamiec

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi

dr n. med. Maciej Adamiec

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„Baluty” w Łodzi

mgr Renata Jędrzejczak

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2021r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-0,04%	0
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	0,26%	3
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,00%	0
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena : pkt.	15	Uzyskane pkt.	3

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	0,59	4
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	0,59	8
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena : pkt.	25	Uzyskane pkt.	12

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	29	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	10	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena : pkt.	10	Uzyskane pkt.	10

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	30%	10
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	1,29	6
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena : pkt.	20	Uzyskane pkt.	16

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW

41

WNIOSKI WYNIKAJĄCE Z PROGNOZOWANYCH WARTOŚCI WSKAŹNIKÓW:

Wskaźniki płynności oraz wskaźniki zadłużenia są zniekształcone przez zobowiązanie krótkoterminowe, niewymagalne z tytułu pożyczek udzielonych jednostce w toku procesu restrukturyzacji w 2007 roku na spłatę zobowiązań publicznoprawnych w kwocie łącznej 4 932 951,52 zł.

Bez uwzględnienia w analizie tych zobowiązań zdecydowanie poprawiają się te wskaźniki i ocena punktowa.

Wskaźniki płynności bez pożyczek UML:

- 1) wskaźnik płynności bieżącej 1,74 - 12,000 pkt
- 2) wskaźnik płynności szybkiej 1,72 - 13,000 pkt

Wskaźniki zadłużenia bez pożyczek UML:

- 1) wskaźnik zadłużenia aktywów 13% - 10,000 pkt
- 2) wskaźnik wypłacalności 0,57 - 8,000 pkt

Bez uwzględnienia pożyczek ocena punktowa wynosi 54

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy

mgr Renata Jędrzejczak

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki

dr n.med. Maciej Adamiec

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

tab. 4b

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2022 r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,50%	3
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	0,76%	3
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,46%	3
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena - pkt.	15	Uzyskane pkt.	9

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	0,60	4
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	0,59	8
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena - pkt.	25	Uzyskane pkt.	12

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	29	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	13	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena - pkt.	10	Uzyskane pkt.	10

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	29%	10
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	1,20	6
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena - pkt.	20	Uzyskane pkt.	16

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					47
--------------------------------	--	--	--	--	----

WNIOSKI WYNIKAJĄCE Z PROGNOZOWANYCH WARTOŚCI WSKAŹNIKÓW:

Wskaźniki płynności oraz wskaźniki zadłużenia są zniekształcone przez zobowiązanie krótkoterminowe, niewymagalne z tytułu pożyczek udzielonych jednostce w toku procesu restrukturyzacji w 2007 roku na spłatę zobowiązań publicznoprawnych w kwocie łącznej 4 732 951,52 zł.

Bez uwzględnienia w analizie tych zobowiązań zdecydowanie poprawiają się te wskaźniki i ocena punktowa.

Wskaźniki płynności bez pożyczek UMi:

- 1) wskaźnik płynności bieżącej 1,69 - 12,000 pkt
- 2) wskaźnik płynności szybkiej 1,67 - 13,000 pkt

Wskaźniki zadłużenia bez pożyczek UMi:

- 1) wskaźnik zadłużenia aktywów 13% - 10,000 pkt
- 2) wskaźnik wypłacalności 0,53 - 8,000 pkt

Bez uwzględnienia pożyczek ocena punktowa wynosi 62.

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy

mgr Renata Jędrzejczak

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki

dr n.med. Maciej Adamiec

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ - PROGNOZA NA LATA 2020-2022
ANALIZA TRENDU

Lp.	Grupa	Wskaźniki	2020		2021		2022	
			Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
1	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-0,99%	0,000	-0,04%	0,000	0,50%	3,000
		Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-0,51%	0,000	0,26%	3,000	0,76%	3,000
		Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-0,93%	0,000	0,00%	0,000	0,46%	3,000
			Razem	0	3		9	
2	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,62	4,000	0,59	4,000	0,60	4,000
		Wskaźnik szybkiej płynności	0,61	8,000	0,59	8,000	0,59	8,000
			Razem	12	12		12	
3	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	30	3,000	29	3,000	29	3,000
		Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	6	7,000	10	7,000	13	7,000
			Razem	10	10		10	
4	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	30%	10,000	30%	10,000	29%	10,000
		Wskaźnik wypłacalności	1,29	6,000	1,29	6,000	1,20	6,000
			Razem	16	16		16	
Łączna wartość punktów			38		41		47	
Maksymalna wartość punktów								

Podsumowanie wniosków:
Wskaźniki zyskowności:
Wskaźnik zyskowności w analizowanej prognozie w latach 2020-2022 prognozujemy rosnące w czasie wielkości tych wskaźników co jest odzwierciedleniem poprawiającej się sytuacji finansowej jednostki.

Wskaźniki płynności:
Wskaźnik płynności we wskazanej prognozie utrzymuje się na stałym poziomie. Jednostka jest w stanie pokryć zobowiązania przy pomocy płynnych aktywów finansowych w prezentowanych latach

Wskaźniki efektywności:
W powyższej prognozie wskaźniki efektywności utrzymane są na poziomie wyników z 2019, co oznacza że Jednostka nie ma problemów z terminowym regulowaniem zobowiązań jak również ze ściągalskością należności.

Wskaźniki zadłużenia:
Wskaźnik zadłużenia w analizie prognozy na lata 2020-2022 utrzymana jest zdolność do terminowych spłat zobowiązań co świadczy o stabilnej sytuacji Jednostki w stosunku do roku 2019

	dane bilansowe	2020 wartość	2021 wartość	2022 wartość
1	WYNIK FINANSOWY NETTO trend: rosnący/majejący/stały wnioski:	-276 549,00	-10 100,00	133 541,00
2	MAJATEK TRWAŁY trend: rosnący/majejący/stały wnioski:	29 622 614,00	29 274 014,00	28 974 014,00
3	KAPITAŁ WŁASNY trend: rosnący/majejący/stały wnioski:	6 910 279,00	6 900 179,00	7 034 269,00

Łódź, 27.07.2020 r.
Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„Baluty” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

POMOCNICZA

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2018	2019	2020	2021	2022
1	Aktywa ogółem	25 479 431,51	29 919 698,40	29 622 614,00	29 274 014,00	28 974 014,00
2	Aktywa obrotowe	4 279 399,33	4 848 930,37	4 554 600,00	4 475 000,00	4 425 000,00
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	24 930 032,72	27 699 564,96	29 771 156,20	29 448 314,00	29 124 014,00
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	24 380 633,93	25 479 431,51	29 919 698,40	29 622 614,00	29 274 014,00
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	25 479 431,51	29 919 698,40	29 622 614,00	29 274 014,00	28 974 014,00
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zapasy	102 481,78	86 695,10	70 000,00	60 000,00	60 000,00
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	50 314,95	54 684,30	50 000,00	30 000,00	30 000,00
7	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	2 156 876,53	2 248 521,95	2 119 729,24	2 000 000,00	2 050 000,00
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	2 056 167,62	2 257 585,43	2 239 458,47	2 000 000,00	2 000 000,00
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	2 257 585,43	2 239 458,47	2 000 000,00	2 000 000,00	2 100 000,00
8	Kapitał (fundusz) własny	2 495 901,24	7 150 469,21	6 910 279,00	6 900 179,00	7 034 269,00
9	Zobowiązania długoterminowe	2 250 281,49	1 964 408,76	1 678 680,00	1 392 915,00	1 107 150,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe	6 839 641,42	6 834 267,88	6 801 485,00	7 033 750,00	6 885 425,00
11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rezerwy na zobowiązania	490 666,49	429 235,30	432 170,00	447 170,00	447 170,00
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	490 666,49	429 235,30	432 170,00	447 170,00	447 170,00
14	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług (suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	262 561,86	297 181,97	419 687,68	691 400,50	900 870,50
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	272 367,14	252 756,58	341 607,35	497 768,00	885 033,00
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	252 756,58	341 607,35	497 768,00	885 033,00	916 708,00
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 381 064,80	26 176 979,86	25 208 940,00	25 423 480,00	25 483 971,00
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	48,00	0,00	500,00	100,00	100,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	1 192 836,56	1 497 672,69	1 707 900,00	1 254 200,00	1 251 200,00
18	Przychody finansowe	14 164,62	20 264,17	20 000,00	20 000,00	20 000,00
19	Wynik z działalności operacyjnej	387 607,91	954 163,42	-141 549,00	69 900,00	203 541,00
20	Wynik netto	246 584,25	823 933,97	-276 549,00	-10 100,00	133 541,00

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„Bałuty” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Bałuty” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

tab. 5a

tab. 5a

B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.b.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	2 243 875,81	7,50	2 034 600,00	6,87	2 035 000,00	6,95	2 135 000,00	7,37
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 239 458,47	7,48	2 000 000,00	6,75	2 000 000,00	6,83	2 100 000,00	7,25
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	2 239 458,47	7,48	2 000 000,00	6,75	2 000 000,00	6,83	2 100 000,00	7,25
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	0,00	0,00	30 000,00	0,10	30 000,00	0,10	30 000,00	0,10
B.II.3.c.	inne	503,80	0,00	600,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	3 713,54	0,01	4 000,00	0,01	4 000,00	0,01	4 000,00	0,01
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 463 875,16	8,23	2 400 000,00	8,10	2 350 000,00	8,03	2 200 000,00	7,59
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 463 875,16	8,23	2 400 000,00	8,10	2 350 000,00	8,03	2 200 000,00	7,59
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 463 875,16	8,23	2 400 000,00	8,10	2 350 000,00	8,03	2 200 000,00	7,59
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 463 875,16	8,23	2 400 000,00	8,10	2 350 000,00	8,03	2 200 000,00	7,59
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 684,30	0,18	50 000,00	0,17	30 000,00	0,10	30 000,00	0,10
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA	29 919 698,40	100,00	29 622 614,00	100,00	29 274 014,00	100,00	28 974 014,00	100,00

PASywa									
A.	Kapitał (fundusz) własny	7 160 469,21	23,90	6 910 279,00	23,33	6 900 179,00	23,57	7 034 269,00	24,28
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 113 641,07	27,12	8 150 000,00	27,51	8 150 000,00	27,84	8 150 000,00	28,13
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 274 992,54	7,60	3 098 926,00	10,46	2 822 377,00	9,64	2 812 826,00	9,71
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.-	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 062 098,37	-13,58	-4 062 098,00	-13,71	-4 062 098,00	-13,88	-4 062 098,00	-14,02
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-4 062 098,37	-13,58	-4 062 098,00	-13,71	-4 062 098,00	-13,88	-4 062 098,00	-14,02
A.VI.	Zysk (strata) netto	823 933,97	2,75	-276 549,00	-0,93	-10 100,00	-0,03	133 641,00	0,46
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	823 933,97	2,75	0,00	0,00	0,00	0,00	133 641,00	0,46
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00	-276 549,00	-0,93	-10 100,00	-0,03	0,00	0,00
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 789 229,19	76,10	22 712 335,00	76,67	22 373 835,00	76,43	21 939 745,00	75,72
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	429 235,30	1,43	432 170,00	1,46	447 170,00	1,53	447 170,00	1,54
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	332 065,30	1,11	335 000,00	1,13	350 000,00	1,20	350 000,00	1,21
B.I.2.-	dlugoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.-	krótkoterminowa	332 065,30	1,11	335 000,00	1,13	350 000,00	1,20	350 000,00	1,21
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	97 170,00	0,32	97 170,00	0,33	97 170,00	0,33	97 170,00	0,34
B.I.3.-	dlugoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.-	krótkoterminowe	97 170,00	0,32	97 170,00	0,33	97 170,00	0,33	97 170,00	0,34

B.II.	Zobowiązania długoterminowe	1 964 408,76	6,57	1 678 680,00	5,67	1 392 915,00	4,76	1 107 150,00	3,82
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	1 964 408,76	6,57	1 678 680,00	5,67	1 392 915,00	4,76	1 107 150,00	3,82
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	1 964 408,76	6,57	1 678 680,00	5,67	1 392 915,00	4,76	1 107 150,00	3,82
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.c.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.e.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 834 267,88	22,84	6 801 485,00	22,96	7 033 750,00	24,03	6 885 425,00	23,76
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.b.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 822 613,24	22,80	6 781 485,00	22,89	7 003 750,00	23,92	6 855 425,00	23,66
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	5 618 770,88	18,78	5 418 717,00	18,29	5 218 717,00	17,83	5 018 717,00	17,32
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	341 607,35	1,14	497 768,00	1,68	885 033,00	3,02	916 708,00	3,16
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	341 607,35	1,14	497 768,00	1,68	885 033,00	3,02	916 708,00	3,16
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	658 201,41	2,20	660 000,00	2,23	700 000,00	2,39	720 000,00	2,48
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	99 590,79	0,33	100 000,00	0,34	100 000,00	0,34	100 000,00	0,35
B.III.3.i.	inne	104 442,81	0,35	105 000,00	0,35	100 000,00	0,34	100 000,00	0,35
B.III.4.	Fundusze specjalne	11 654,64	0,04	20 000,00	0,07	30 000,00	0,10	30 000,00	0,10
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	13 541 317,25	45,26	13 800 000,00	46,59	13 500 000,00	46,12	13 500 000,00	46,59
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
?	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 541 317,25	45,26	13 800 000,00	46,59	13 500 000,00	46,12	13 500 000,00	46,59
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	12 429 924,21	41,54	12 600 000,00	42,54	12 500 000,00	42,70	12 500 000,00	43,14
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	12 429 924,21	41,54	12 600 000,00	42,54	12 500 000,00	42,70	12 500 000,00	43,14
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 111 393,04	3,71	1 200 000,00	4,05	1 000 000,00	3,42	1 000 000,00	3,45
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	1 111 393,04	3,71	1 200 000,00	4,05	1 000 000,00	3,42	1 000 000,00	3,45
	RAZEM PASywa	29 919 698,40	100,00	29 622 614,00	100,00	29 274 014,00	100,00	28 974 014,00	100,00

Lódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„Baluty” w Łodzi

mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2018	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	4	4	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24 381 112,80	26 176 979,86	26 187 916,00	25 423 580,00	25 483 971,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 381 064,80	26 176 979,86	26 187 416,00	25 423 480,00	25 483 871,00
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	23 226 158,66	25 043 022,27	24 976 966,00	24 176 480,00	24 236 871,00
A.I.1.a	umowy z NFZ na 2016 ogółem w tym:	23 047 096,50	24 844 656,65	24 778 600,00	23 976 529,00	24 036 920,00
A.I.1.a-1	POZ	18 468 324,05	19 643 667,98	19 650 000,00	19 180 000,00	19 200 000,00
A.I.1.a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 574 015,08	2 736 675,65	2 563 814,00	2 625 000,00	2 625 000,00
A.I.1.a-3	rehabilitacja	1 558 161,80	1 978 459,90	2 065 709,00	1 659 609,00	1 700 000,00
A.I.1.a-4	stomatologia i ortodoncja	446 595,57	485 853,17	499 077,00	511 920,00	511 920,00
A.I.1.a-5	szpital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.1.a-6	szpital-poradnie specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ	179 062,16	198 365,62	198 366,00	199 951,00	199 951,00
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 154 906,14	1 133 957,59	1 210 450,00	1 247 000,00	1 247 000,00
A.I.2.a	programy profilaktyczne	441 675,94	347 300,00	400 450,00	440 000,00	440 000,00
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	337 769,82	352 014,10	400 000,00	400 000,00	400 000,00
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	363 205,57	375 236,15	390 000,00	390 000,00	390 000,00
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	363 205,57	375 236,15	390 000,00	390 000,00	390 000,00
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.d	pozostałe	12 256,81	59 407,34	20 000,00	17 000,00	17 000,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	48,00	0,00	500,00	100,00	100,00
J.	Koszty działalności operacyjnej	25 038 758,33	26 627 061,75	28 012 365,00	26 583 880,00	26 507 630,00
B.I.	Amortyzacja	1 293 808,30	1 537 216,45	1 552 875,00	1 258 700,00	1 103 050,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 354 605,14	1 308 926,61	1 190 700,00	1 110 000,00	1 137 000,00
B.II.1	w tym materiałów	826 416,29	893 787,26	720 700,00	580 000,00	602 000,00
B.II.1.a	- leków	14 471,28	15 038,79	24 000,00	20 000,00	22 000,00
B.II.1.b	- żywności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	115 771,09	114 716,42	52 000,00	50 000,00	55 000,00
B.II.1.d	- diagnostycznych	285 732,49	325 406,07	18 000,00	20 000,00	25 000,00
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	28 963,58	30 866,08	40 000,00	40 000,00	40 000,00
B.II.1.f	- pozostałe	381 477,85	407 759,90	586 700,00	450 000,00	460 000,00
B.II.2	w tym energii	528 188,85	415 139,35	470 000,00	530 000,00	535 000,00
B.II.2.a	- elektrycznej	136 783,15	109 906,23	130 000,00	140 000,00	145 000,00
B.II.2.b	- ciepłej	345 711,85	274 586,82	300 000,00	350 000,00	350 000,00
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	45 693,85	30 646,30	40 000,00	40 000,00	40 000,00
B.III.	Usługi obce, w tym:	2 941 424,17	3 412 431,51	4 261 600,00	4 192 000,00	4 242 000,00
B.III.1	remontowe	83 237,34	104 014,76	146 500,00	100 000,00	100 000,00
B.III.2	transportowe	14 513,98	4 187,40	2 000,00	2 000,00	2 000,00
B.III.3	medyczne obce, w tym:	1 880 941,12	2 319 971,28	2 795 000,00	2 790 000,00	2 790 000,00
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	1 786 312,91	2 219 855,53	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.laboratoria, zoz, nzoż)	94 628,21	100 115,75	395 000,00	390 000,00	390 000,00
B.III.4	pozostałe usługi	962 731,73	984 258,07	1 318 100,00	1 300 000,00	1 350 000,00
..IV.	Podatki i opłaty, w tym:	582 526,27	589 131,42	96 000,00	100 000,00	100 000,00
B.IV -	podatek od nieruchomości	99 886,00	92 220,00	94 000,00	95 000,00	97 000,00
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	15 867 042,47	16 621 662,93	17 486 490,00	16 697 300,00	16 697 300,00
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	14 691 242,14	15 204 626,60	15 882 000,00	15 297 300,00	15 297 300,00
	wynagrodzenia - odpisy jubileusz	532 887,20	667 164,35	854 490,00	650 000,00	650 000,00
B.V.2	wynagrodzenia stażystów i rezydentów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	642 913,13	749 871,98	750 000,00	750 000,00	750 000,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 964 094,90	3 139 476,15	3 403 700,00	3 205 880,00	3 205 880,00
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 709 045,30	2 811 752,12	3 024 700,00	2 854 000,00	2 838 200,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	35 257,08	18 216,68	21 000,00	20 000,00	22 400,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-657 645,53	-450 081,89	-1 824 449,00	-1 160 300,00	-1 023 659,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 192 836,56	1 497 672,69	1 707 900,00	1 254 200,00	1 251 200,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	247 200,00	300 600,00	347 200,00	247 200,00	247 200,00
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	945 636,56	1 196 772,69	1 360 700,00	1 007 000,00	1 004 000,00
D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	914 652,25	1 181 470,62	1 350 700,00	1 057 000,00	1 057 000,00
D.IV.2	Otrzymane,uprzednio odpisane należności,odpisy przywracające wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	147 583,12	93 427,38	25 000,00	24 000,00	24 000,00
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 529,92	0,00	0,00	0,00	0,00
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	142 053,20	93 427,38	25 000,00	24 000,00	24 000,00
E.III.1	przedawnione,umorzono,nieściągnięte,odpisane należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.III.2	kary umowne, grzywny , inne opłaty sankcyjne	3 253,17	2 631,51	0,00	0,00	0,00
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	387 607,91	954 163,42	-141 549,00	69 900,00	203 541,00

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2018	2019	2020	2021	2022
1	2	3	4	4	4	4
G.	Przychody finansowe	14 164,62	20 264,17	20 000,00	20 000,00	20 000,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	14 164,62	20 264,17	20 000,00	20 000,00	20 000,00
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	154 435,28	149 993,62	155 000,00	100 000,00	90 000,00
H.I.	Odsetki, w tym:	154 435,28	149 993,62	155 000,00	100 000,00	90 000,00
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	46,98	0,00	0,00	0,00	0,00
H.I.2	odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	0,00	3,73	0,00	0,00	0,00
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	154 388,30	149 989,89	155 000,00	100 000,00	90 000,00
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	247 337,25	824 433,97	-276 549,00	-10 100,00	133 541,00
J.	Podatek dochodowy	753,00	500,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	246 584,25	823 933,97	-276 549,00	-10 100,00	133 541,00

Lp.	Wyszczególnienie	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
1	Suma Przychodów	25 588 113,98	27 694 916,72	27 915 816,00	26 697 780,00	26 755 171,00
2	Suma Kosztów	25 340 776,73	26 870 482,75	28 192 365,00	26 707 880,00	26 621 630,00

Łódź, 27.07.2020 r.

Główny Księgowy
mgr Renata Jędrzejczak

Dyrektor jednostki
dr n.med. Maciej Adamiec

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
mgr Renata Jędrzejczak

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„BALUTY” w Łodzi
dr n. med. Maciej Adamiec