

Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi

Podstawa prawna sporządzenia raportu:

- 1) art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.2020r. poz.295 z późn.zm.)
- 2) rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (DZ.U. 2017r. poz.832)

Lipiec 2020

I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.

1. Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej:

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi

2. Siedziba: 93 - 252 Łódź, ul. Felińskiego 7

3. Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej:

tel./ fax. /42/ 689-20-81, sekretariat@mcmgorna.pl, www.mcmgorna.pl

4. Numer identyfikacyjny REGON: 472237995

5. Numer identyfikacyjny NIP: 982-02-56-542

6. Numer w Rejestrze Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej - Krajowego Rejestru Sądowego: Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000050067.

7. Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą: rejestr podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzony przez Wojewodę Łódzkiego pod numerem 000000004684. Podmiot wpisany z dniem 01.10.1999r.

8. Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi prowadzi działalność na podstawie Uchwały Nr LX/1422/17 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 15 listopada 2017r. w sprawie nadania statutu Miejskiemu Centrum Medycznemu „Górna” w Łodzi.

9. Strukturę organizacyjną, sprawy dotyczące sposobu i warunków udzielania świadczeń zdrowotnych określa Regulamin organizacyjny zatwierdzony przez dyrektora Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi.

10. Zakres prowadzonej działalności: przedmiotem podstawowej działalności MCM „Górna” w Łodzi jest podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej i rehabilitacyjnej oraz stałe podnoszenie jakości świadczonych usług, a także propagowanie zachowań prozdrowotnych i przestrzeganie praw pacjenta.

11. W skład Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi wchodzi placówki świadczące usługi w zakresie:

11.1. Podstawowej Opieki Zdrowotnej

- 1.1 świadczenia lekarza podstawowej opieki zdrowotnej
- 1.2 świadczenia pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej
- 1.3 świadczenia położnej podstawowej opieki zdrowotnej
- 1.4 świadczenia pielęgniarki/higienistki w środowisku nauczania i wychowania

11.2. Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej

8

4

- 2.1 świadczenia w zakresie neurologii
- 2.2 świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa
- 2.3 świadczenia w zakresie okulistyki
- 2.4 świadczenia w zakresie otolaryngologii

11.3. Rehabilitacji leczniczej

11.4. Stomatologii i protetyki

12. Siedzibą Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi jest Łódź, ul. Felińskiego 7 z miejscami udzielania świadczeń zdrowotnych:

- 12.1 93-252 Łódź, ul. Alojzego Felińskiego 7 – siedziba główna
- 12.2 93-279 Łódź, ul. Tatrzńska 109 – filia
- 12.3 93-504 Łódź, ul. Augusta Cieszkowskiego 6 – filia
- 12.4 93-472 Łódź, ul. Odrzańska 29 – filia
- 12.5 93-311 Łódź ul. Rzgowska 170 – filia
- 12.6 93-509 Łódź ul. Paderewskiego 6 – filia w trakcie przygotowywania do rozpoczęcia działalności medycznej.

13. Dyrektorem MCM „Górna” w Łodzi jest Żaneta Iwańczyk. Funkcję Dyrektora ds. Medycznych sprawuje Piotr Łopata. Obowiązki Głównej Księgowej pełni Halina Pieńkowska.

14. Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi uzyskało akredytację Ministra Zdrowia w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej. Certyfikat akredytacyjny nr 2019/P/51 z dnia 27.06.2019r. na lata 2019-2022.

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy tj. 2019

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

Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno- finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2019 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w/w rozporządzeniu.

9

4

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2019r.

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	1,31%	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	1,19%	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	1,83%	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	1,69	12
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	1,69	13
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	25
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	7	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	19%	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	0,40	10
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					64

Uzyskanie łącznie 64 punktów przy maksymalnej liczbie punktów dotyczących płynności, efektywności i zadłużenia oraz wysokiej liczby punktów dotyczących zyskowności świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej MCM "Górna" w Łodzi i sprawności bieżącego zarządzania jednostką.

Analiza przypisanych punktów pomiędzy poszczególne grupy wskaźników ekonomicznych odzwierciedla ich znaczenie w ocenie ekonomiczno-finansowej natomiast należy zaznaczyć, że zgodnie z ustawą o działalności leczniczej naszym głównym celem nie jest osiąganie zysku.

Zarys historyczny.

Do Miejskiej Przychodni „Dąbrowa” w Łodzi funkcjonującej jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej w latach 2014-2015 dołączane zostały placówki:

- Miejska Przychodnia „Tatrzańska” w Łodzi ul. Tatrzańska 109
- Miejska Przychodnia „Nowe Rokicie” w Łodzi ul. Cieszkowskiego 6
- Miejska Przychodnia „Odrzańska” w Łodzi ul. Odrzańska 29
- Miejska Przychodnia „Chojny” w Łodzi ul. Rzgowska 170

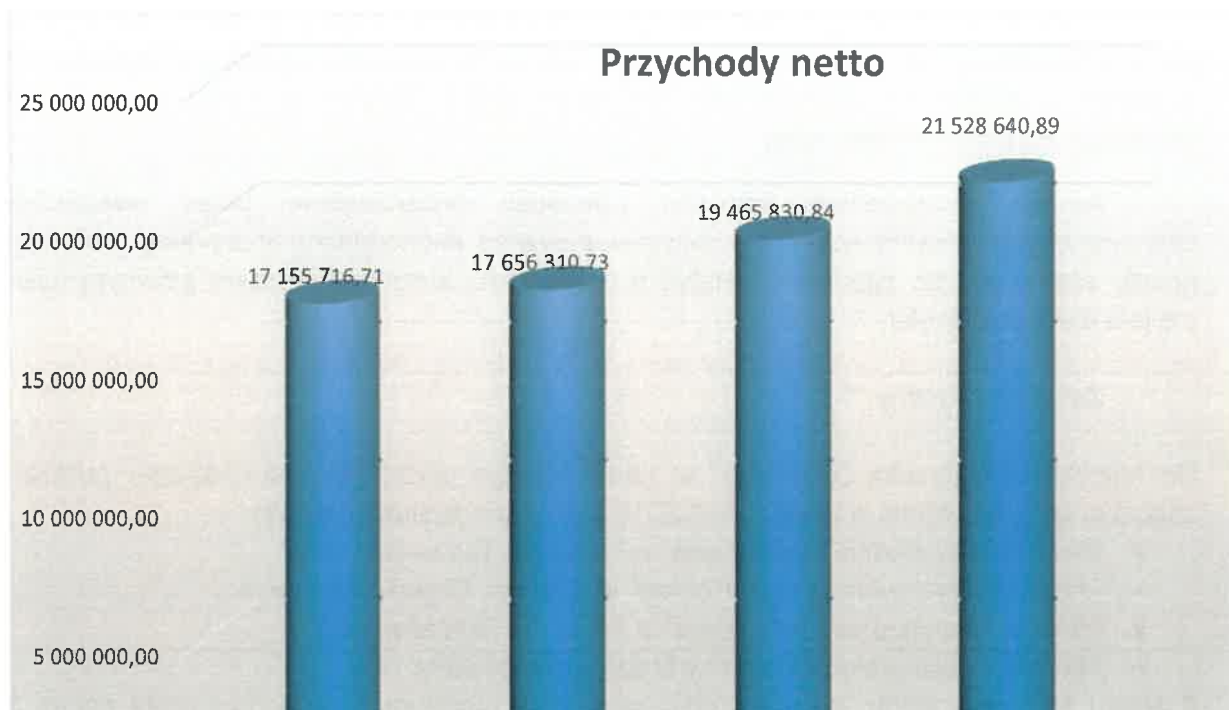
Z dniem 1 grudnia 2015r. po połączeniu wszystkich placówek zmieniona została nazwa na **Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi.**

Rok 2019 miał na celu przede wszystkim utrwalenie wypracowanych standardów, zasad i warunków funkcjonowania wszystkich placówek wchodzących w skład MCM "Górna" w Łodzi. Wypracowane standardy oraz wysoka jakość udzielanych świadczeń medycznych zostały potwierdzone przyznaniem przez Ministra Zdrowia certyfikatem akredytacyjnym o nr 2019/P/51 z dnia 27 czerwca 2019r. na lata 2019-2022.

Głównym źródłem przychodów w 2019 roku była sprzedaż usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia Łódzkiego Oddziału Wojewódzkiego i wyniosła 19 758 681,72 zł. Pozostałe przychody wyniosły 1 822 049,11 zł i składały się na nie m.in. sprzedaż usług medycznych, realizacja programów profilaktycznych finansowanych przez instytucje zewnętrzne (w tym Miasto Łódź) oraz realizacja usług najmu.

Przychody netto i zrównane z nimi przedstawia się następująco:

- | | |
|--|------------------|
| ➤ przychody netto i zrównane z nimi na koniec 2016r. | 17 155 716,71 zł |
| ➤ przychody netto i zrównane z nimi na koniec 2017r | 17 656 310,73 zł |
| ➤ przychody netto i zrównane z nimi na koniec 2018r | 19 465 830,84 zł |
| ➤ przychody netto i zrównane z nimi na koniec 2019r. | 21 528 640,89 zł |

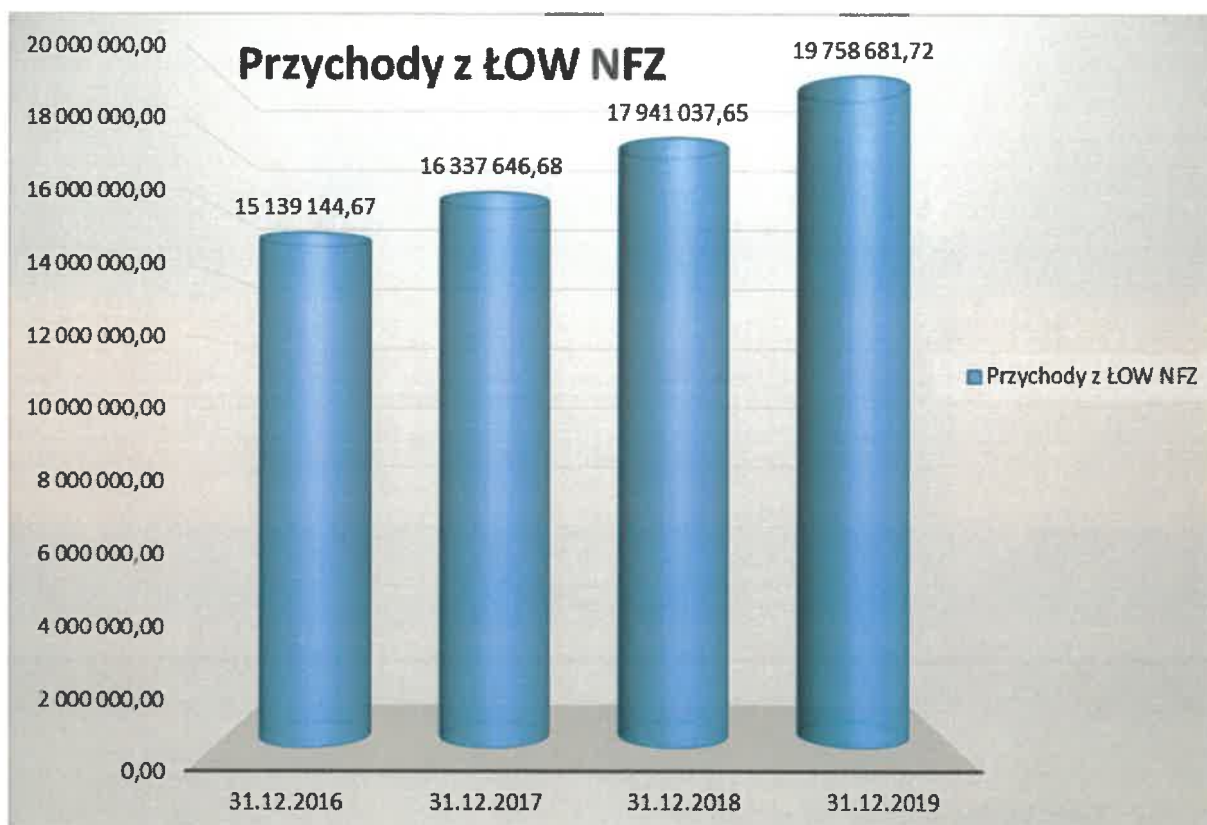


Przychody z NFZ ŁOW przedstawiają się następująco:

- przychody z NFZ ŁOW za 2016r. wyniosły 15 139 144,67 zł
- przychody z NFZ ŁOW za 2017r. wyniosły 16 337 646,68 zł
- przychody z NFZ ŁOW za 2018r. wyniosły 17 941 037,65 zł
- przychody z NFZ ŁOW za 2019r. wyniosły 19 758 681,72 zł

9

7



Po stronie przychodów realizowanych w 2019r. z NFZ ŁOW podstawową część stanowi realizacja umowy w ramach podstawowej opieki zdrowotnej - stanowi prawie 85% przychodów uzyskiwanych z NFZ ŁOW.

Przychody z NFZ ŁOW kształtują się na poziomie:

- | | |
|--|------------------|
| • podstawowa opieka zdrowotna | 16 758 325,22 zł |
| • ambulatoryjna opieka specjalistyczna | 1 776 871,05 zł |
| • rehabilitacja | 583 256,25 zł |
| • stomatologia i protetyka | 640 229,20 zł |

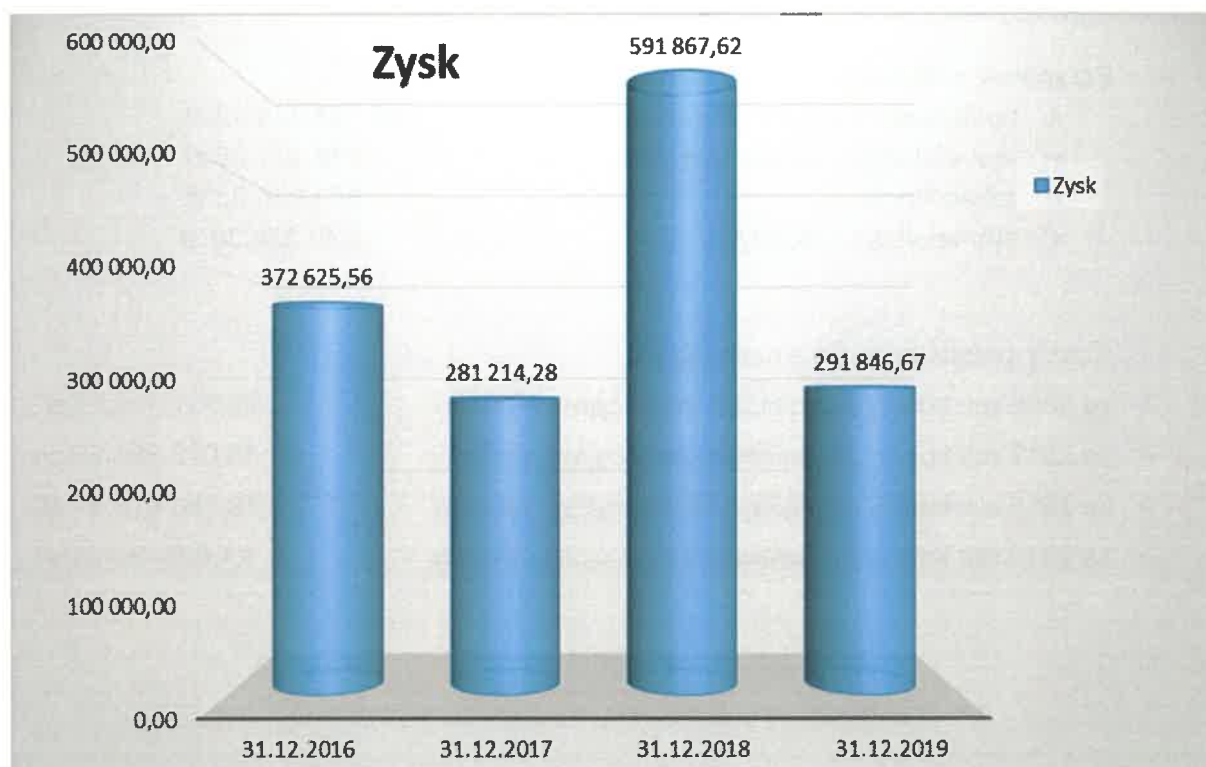
Koszty przedstawiają się następująco:

- | | |
|--|------------------|
| ➤ za 2016 rok koszty działalności operacyjnej wyniosły | 17 551 031,61 zł |
| ➤ za 2017 rok koszty działalności operacyjnej wyniosły | 18 073 801,89 zł |
| ➤ za 2018 rok koszty działalności operacyjnej wyniosły | 19 554 970,97 zł |
| ➤ za 2019 rok koszty działalności operacyjnej wyniosły | 21 896 584,20 zł |



Zysk kształtował się na poziomie:

- za 2016 rok zysk wyniósł 372 625,56 zł
- za 2017 rok zysk wyniósł 281 159,02 zł
- za 2018 rok zysk wyniósł 591 867,62 zł
- za 2019 rok zysk wyniósł 291 846,67 zł



8

8

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” jest największą placówką podstawowej opieki zdrowotnej na terenie dzielnicy Górna:

a) Stan populacji na dzień 31.12.2016r. przedstawiał się następująco:

- liczba osób zadeklarowanych do lekarza podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 926,
- liczba osób zadeklarowanych do pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 48 228,
- liczba osób zadeklarowanych do położnej podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 29 379,

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” sprawuje opiekę nad 6 075 uczniami, obejmując opieką 14 placówek edukacyjnych zlokalizowanych na terenie dzielnicy Górna.

b) Stan populacji na dzień 31.12.2017r. przedstawiał się następująco:

- liczba osób zadeklarowanych do lekarza podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 511,
- liczba osób zadeklarowanych do pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 873,
- liczba osób zadeklarowanych do położnej podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 29 286,

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” sprawuje opiekę nad 5 562 uczniami, obejmując opieką 14 placówek edukacyjnych zlokalizowanych na terenie dzielnicy Górna.

c) Stan populacji na dzień 31.12.2018r. przedstawiał się następująco:

- liczba osób zadeklarowanych do lekarza podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 261,
- liczba osób zadeklarowanych do pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 641,
- liczba osób zadeklarowanych do położnej podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 29 207,

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” sprawuje opiekę nad 5 246 uczniami, obejmując opieką 13 placówek edukacyjnych zlokalizowanych na terenie dzielnicy Górna.

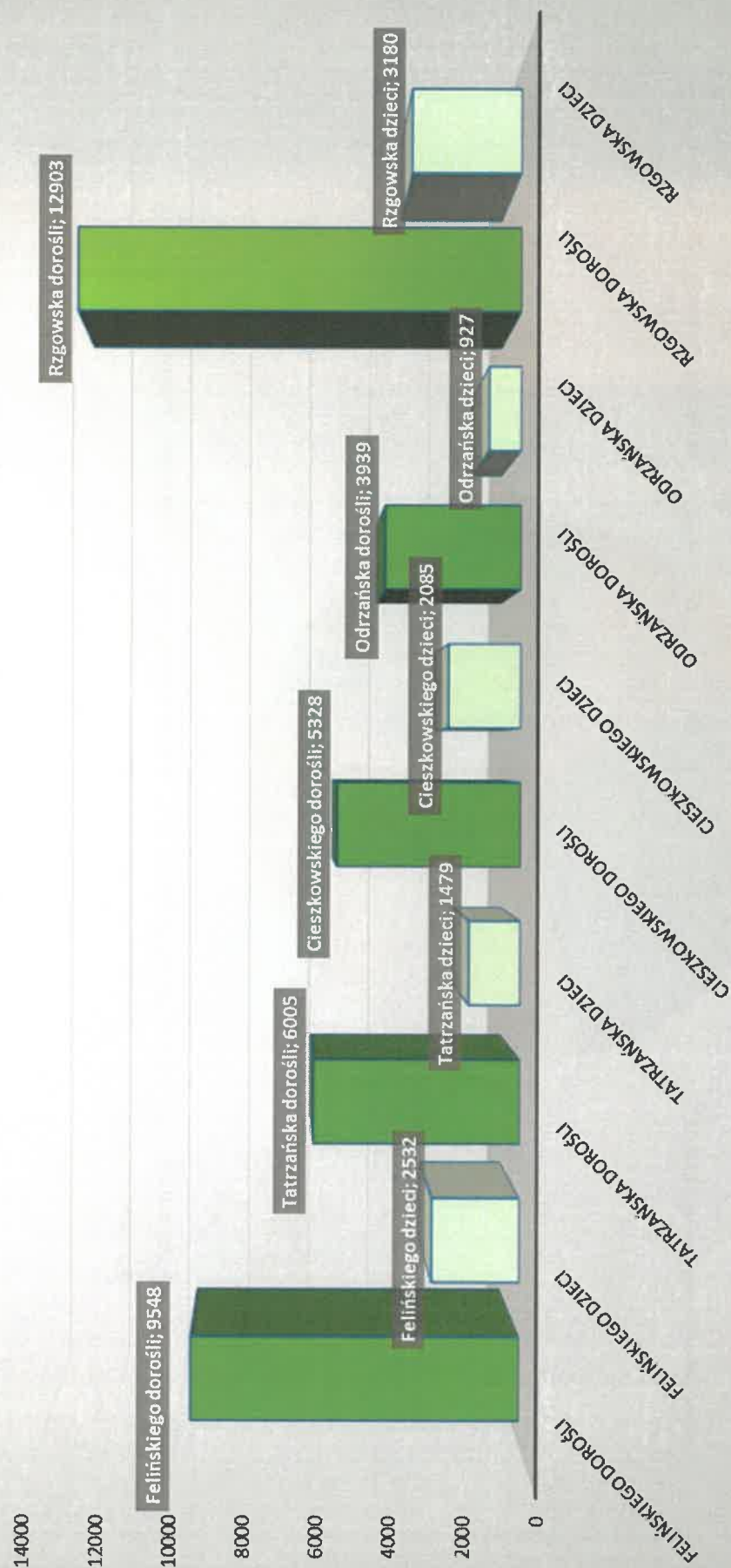
d) Stan populacji na dzień 31.12.2019r. przedstawiał się następująco:

- liczba osób zadeklarowanych do lekarza podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 46 840,

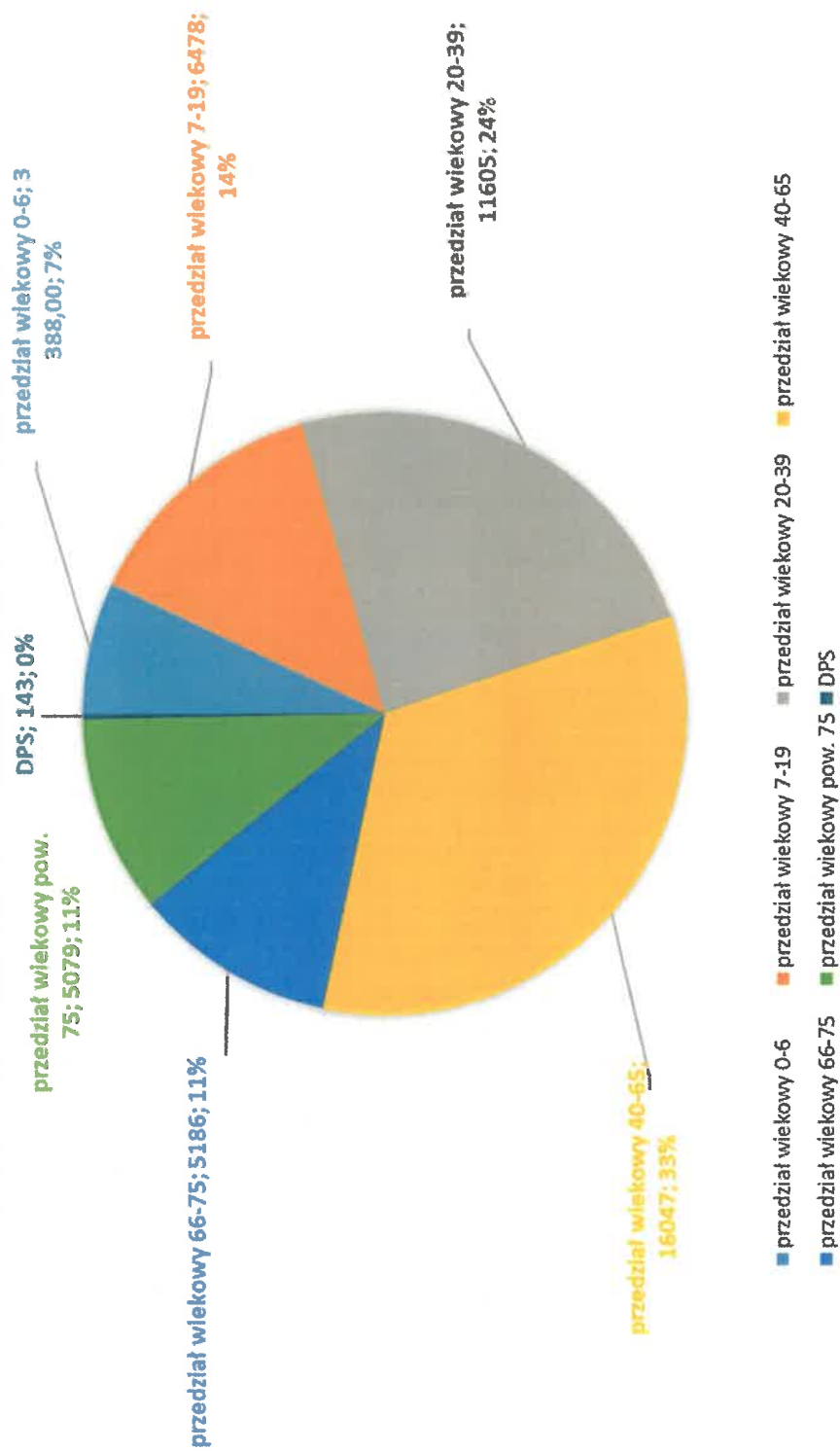
- liczba osób zadeklarowanych do pielęgniarstwa podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 197,
- liczba osób zadeklarowanych do położnictwa podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 28 993,

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” sprawuje opiekę nad 4 701 uczniami, obejmując opieką 12 placówek edukacyjnych zlokalizowanych na terenie dzielnicy Górna.

Ilość podopiecznych w podziale na placówki rok 2016



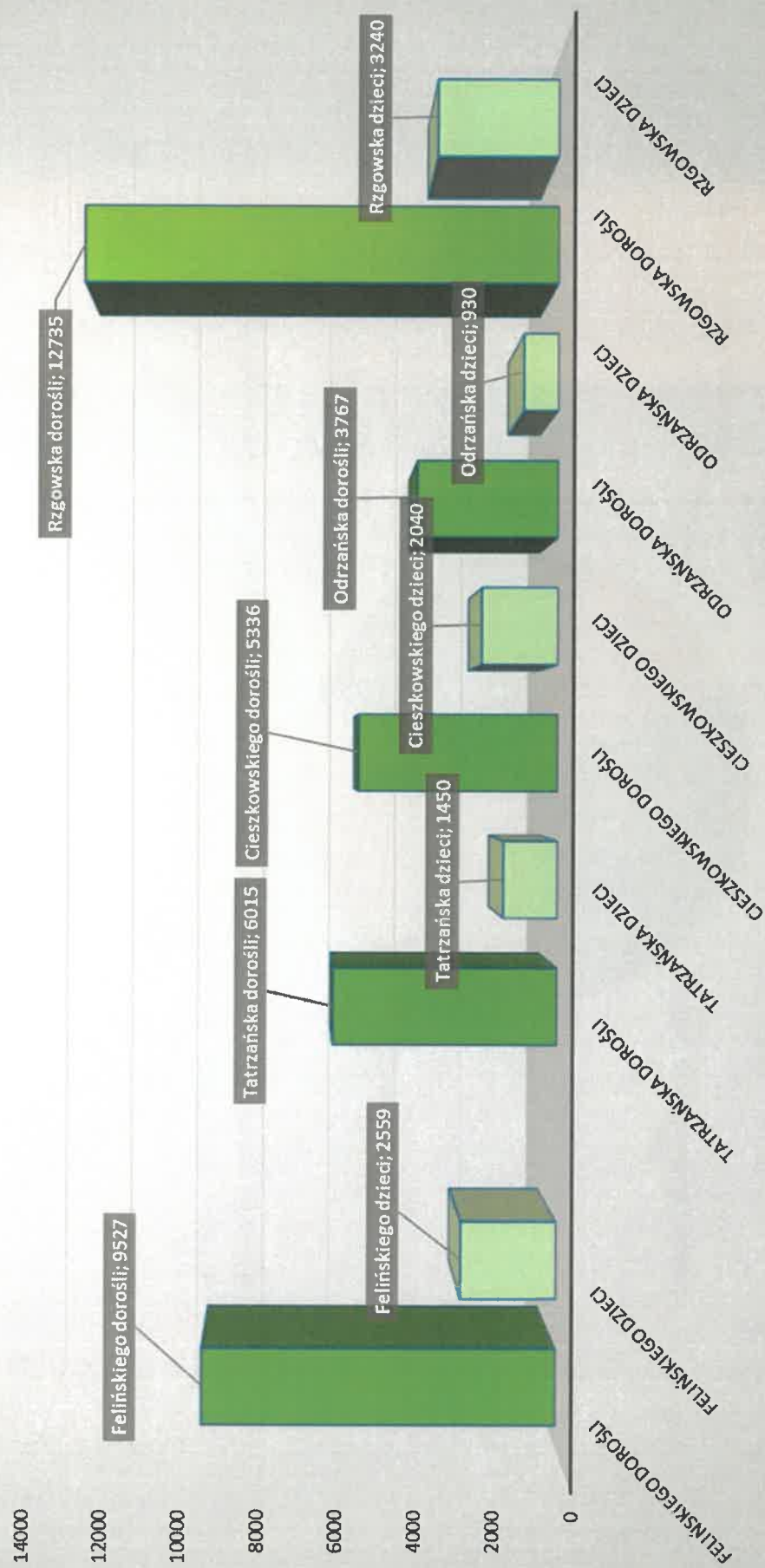
ILOŚĆ PODOPIECZNYCH W PODZIALE NA GRUPY WIEKOWE ROK 2016



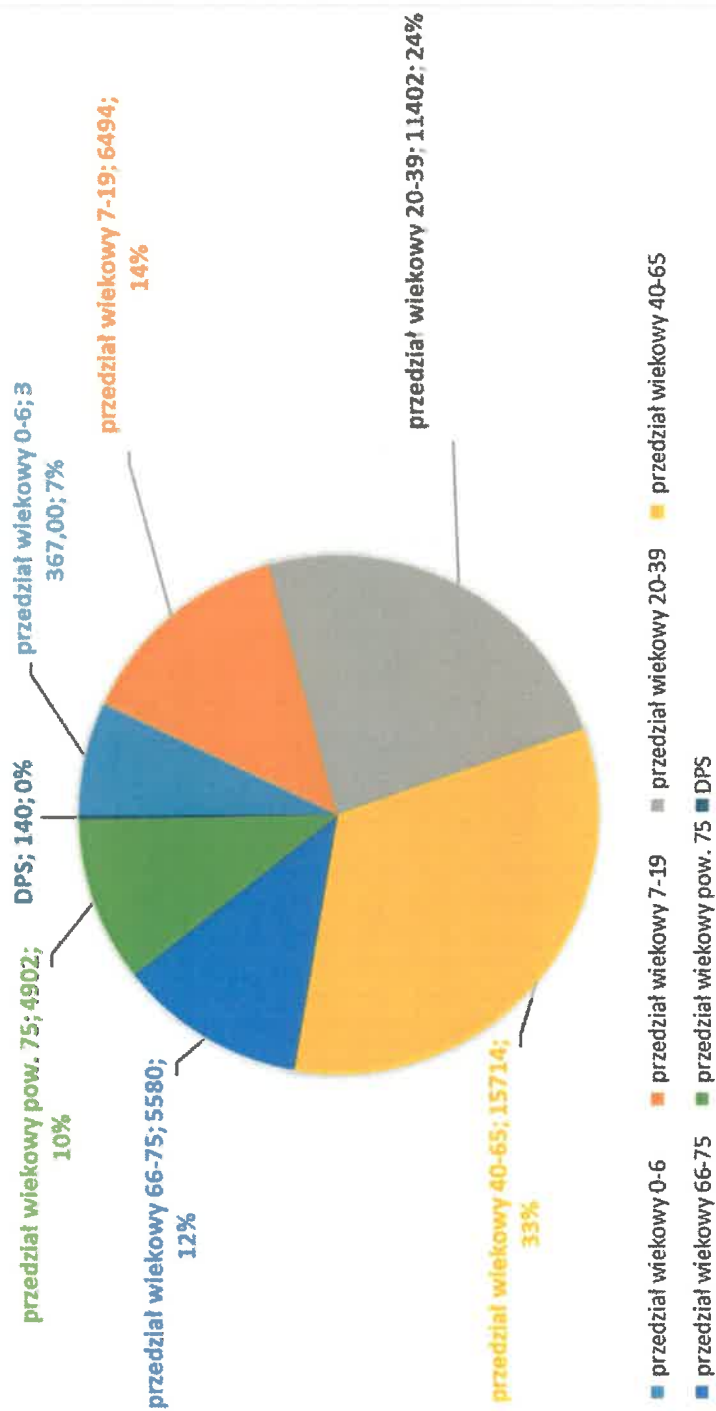
5

8

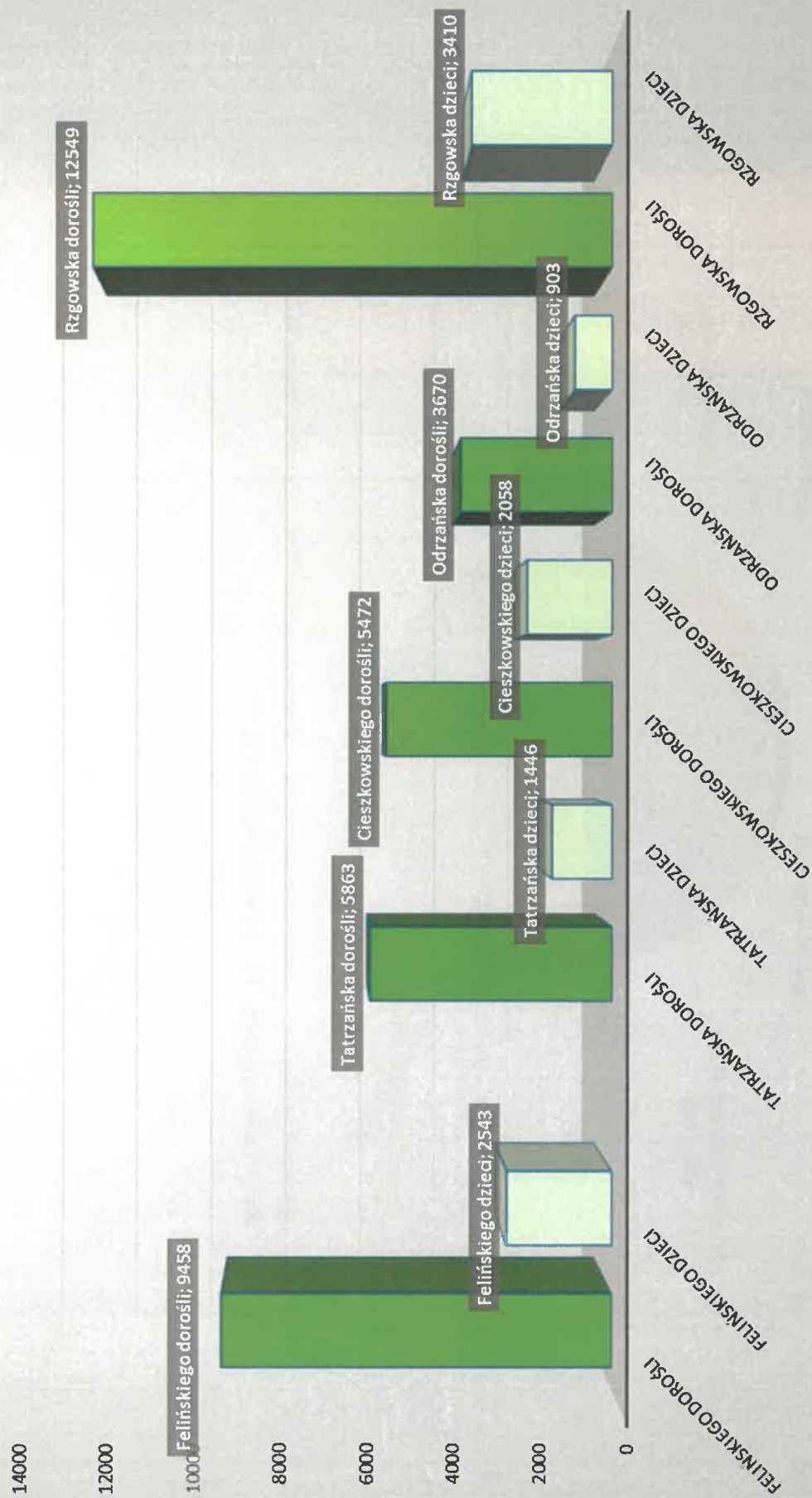
Ilość podopiecznych w podziale na placówki rok 2017



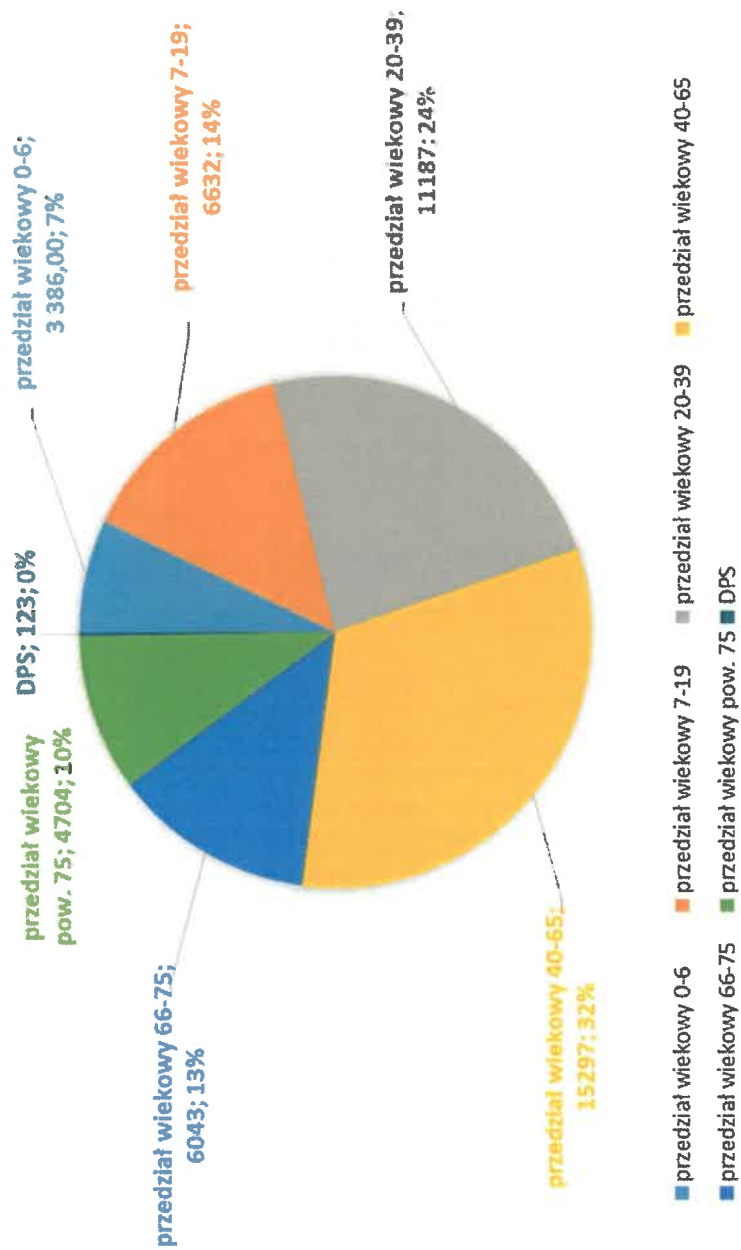
ILOŚĆ PODOPIECZNYCH W PODZIALE NA GRUPY WIEKOWE ROK 2017



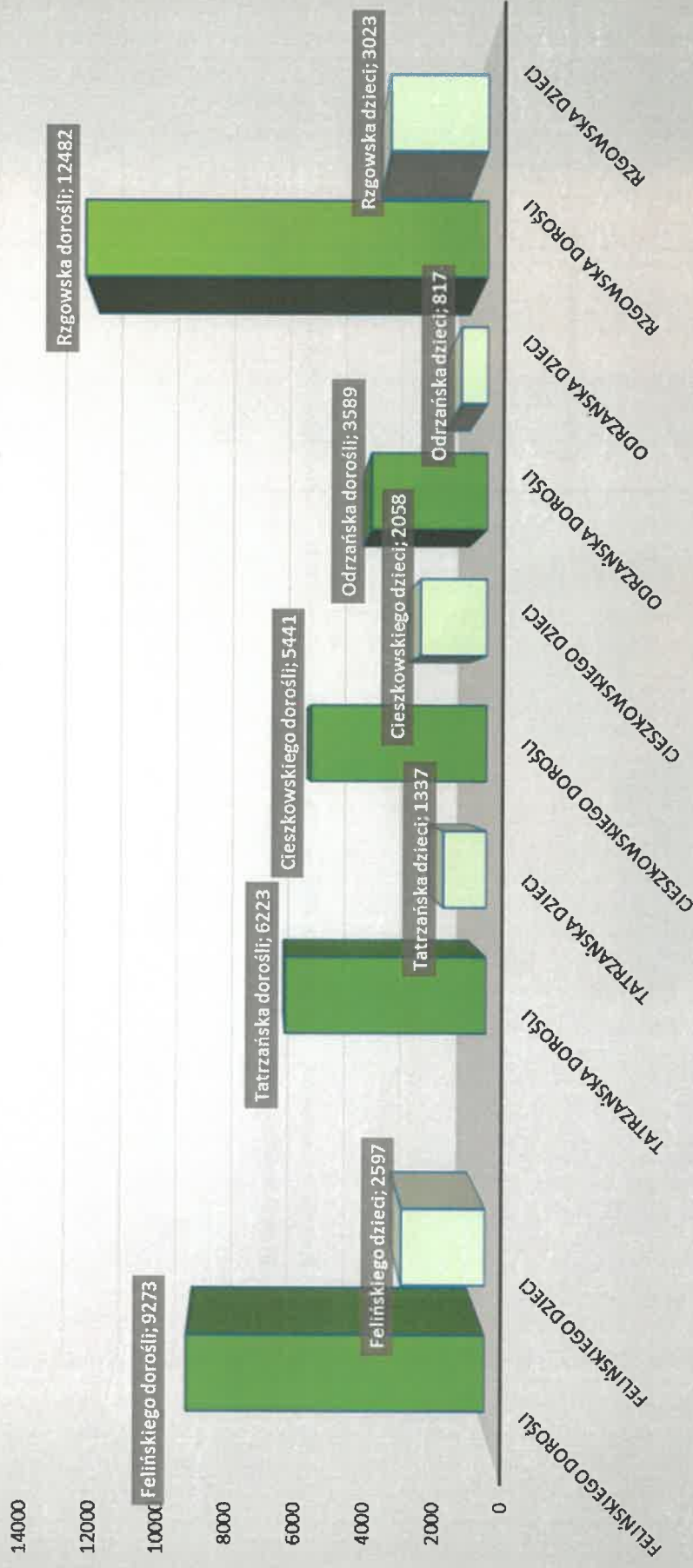
Ilość podopiecznych w podziale na placówki rok 2018



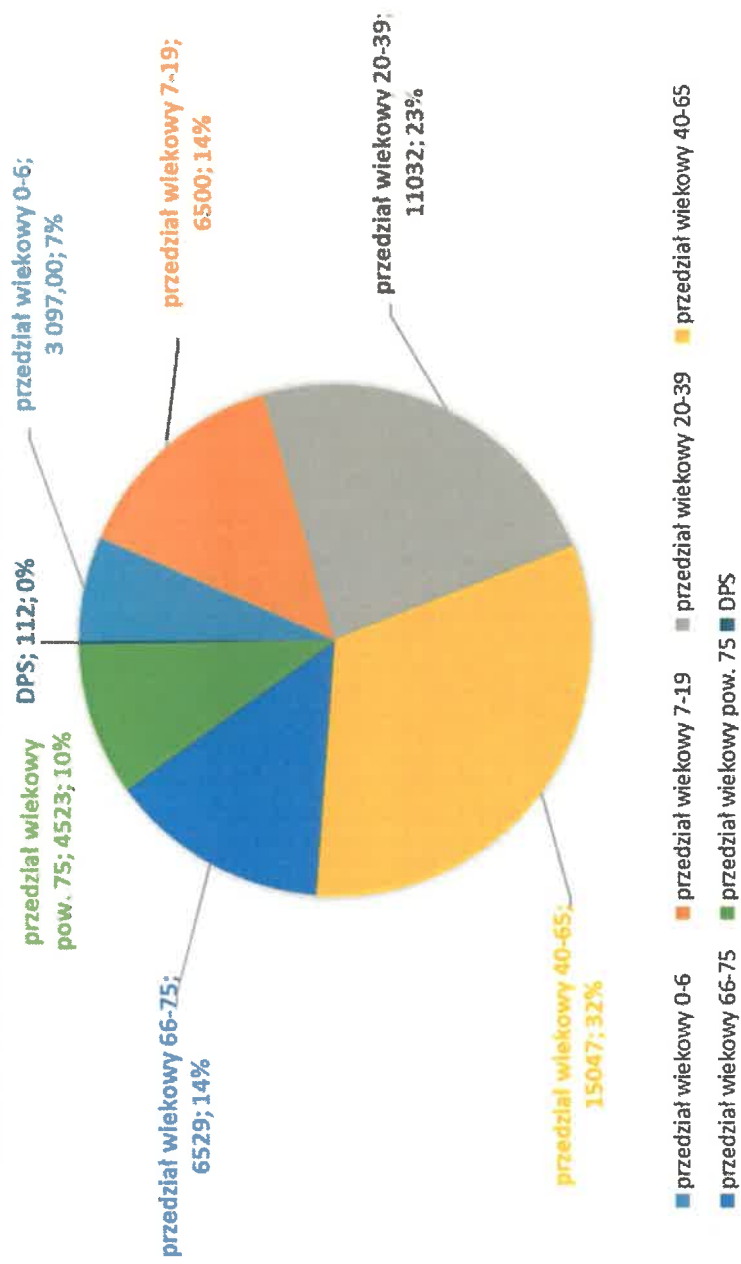
ILOŚĆ PODOPIECZNYCH W PODZIALE NA GRUPY WIEKOWE ROK 2018



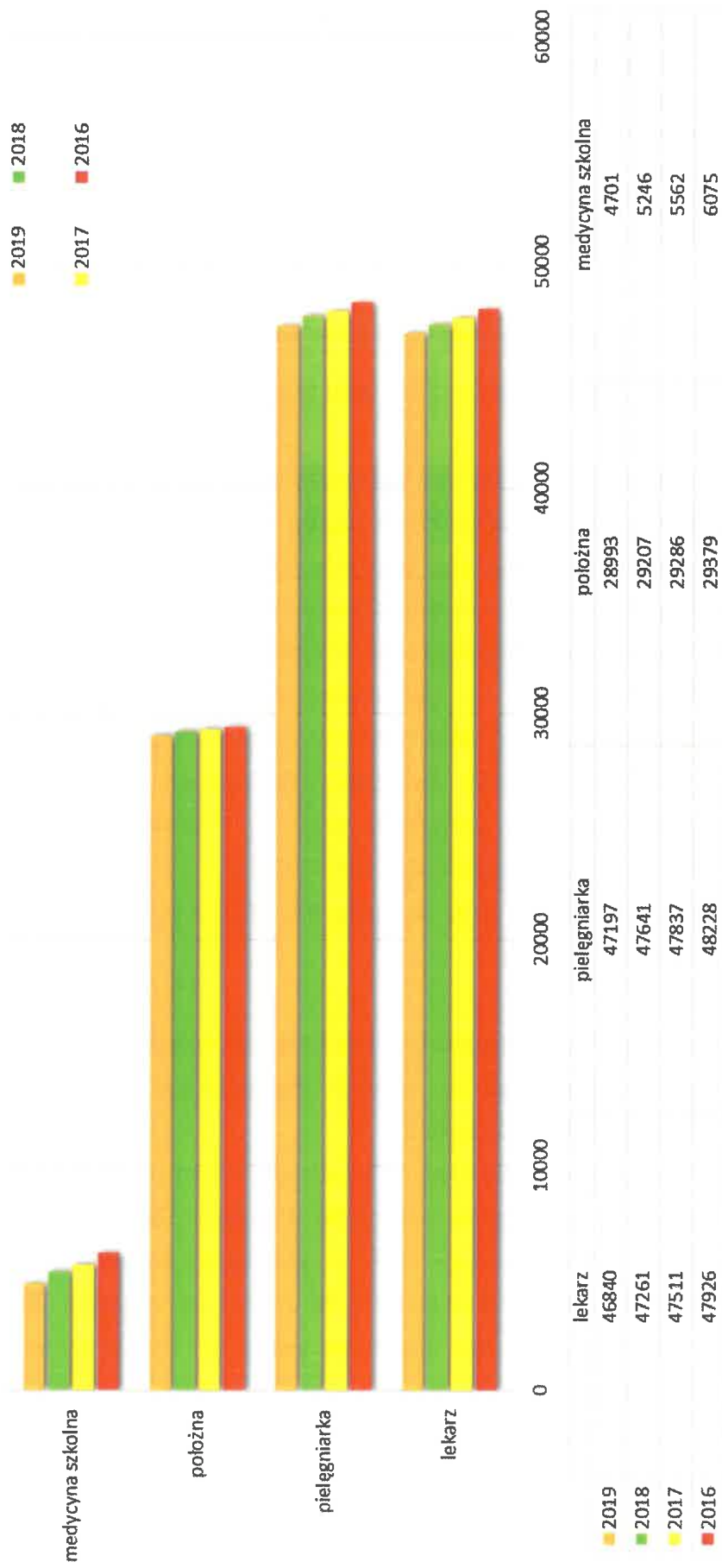
Ilość podopiecznych w podziale na placówki rok 2019



ILOŚĆ PODOPIECZNYCH W PODZIALE NA GRUPY WIEKOWE ROK 2019



Liczba podopiecznych



9

[Signature]

Po stronie przychodów MCM "Górna" w Łodzi zamknęła 2019 rok kwotą 22 308 780,96 zł, po stronie kosztów 22 010 900,29 zł, co pozwoliło na uzyskanie wyniku finansowego w wysokości 297 880,67 zł. Po zapłaceniu podatku dochodowego w wysokości 6 034,00 zł zysk netto wyniósł **291 846,67 zł**. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019r. po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 18 360 667,50 zł i jest wyższy w stosunku do 31.12.2018r o kwotę 4 741 872,07 zł. Kapitał (fundusz) własny na dzień 31.12.2019 roku wyniósł 6 326 895,54 i w stosunku do roku 2018 wzrósł o zysk z 2018r. tj. o kwotę 591 867,62 zł.

Rok 2019 był rokiem intensywnych remontów i realizacji zamierzeń inwestycyjnych.

a) Zadania inwestycyjne realizowane w 2019 roku w ramach budżetu obywatelskiego Miasta Łodzi:

- Poprawa stanu sanitarno-higienicznego gabinetów lekarskich i zabiegowych oraz węzłów sanitarnych w Miejskim Centrum Medycznym „Górna” w Łodzi – filia przy ul. Tatrzańskiej – dofinansowanie z budżetu obywatelskiego UMŁ w wysokości 225 400,00 zł,
- Od Juniora do Seniora kompleks rehabilitacyjno-rekreacyjny w filii przy ul. Rzgowskiej 170 - dofinansowanie z budżetu obywatelskiego UMŁ w wysokości 313 600,00 zł,
- Zmieniamy przychodnię przy ul. Odrzańskiej 29 - II etap prac inwestycyjnych – dofinansowanie z budżetu obywatelskiego UMŁ w wysokości 245 000,00 zł,
- Podniesienie jakości udzielanych świadczeń medycznych poprzez zakup aparatury i wyposażenia medycznego dla przychodni przy ul. Felińskiego 7 – dofinansowanie z budżetu obywatelskiego UMŁ w wysokości 206 150,72 zł.

Ogółem dofinansowanie z dotacji UMŁ wyniosło 990 150,72 zł, a zaangażowanie środków własnych 192 634,03 zł.

b) Zadanie inwestycyjne współfinansowane przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

Projekt pn.: Podniesienie jakości udzielanych świadczeń medycznych przez Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi poprzez utworzenie Pracowni Diagnostyki Obrazowej RTG w przychodni przy ul. Rzgowskiej 170 – wysokość dofinansowania określonego w umowie Nr UDA-RPLD.07.02.00-10-0013/18-00 z dnia 28 września 2018 roku wynosi 722 684,62 zł, z czego w 2019 roku otrzymano kwotę 577 714,26 zł, w tym na wydatki inwestycyjne 567 189,26 zł.

Zadanie zostało również dofinansowane z dotacji UMŁ w wysokości 200 000,00 zł, a pozostała kwota tj. 451 433,74 zł pokryto ze środków własnych.

c) Zadanie inwestycyjne dofinansowane ze środków WFOŚiGW – Termomodernizacja budynku MCM „Górna” w Łodzi filia przy ul. Odrzańskiej 29 – dotacja w kwocie 214 420,00 zł, pożyczka w wysokości 321 632,00 zł, środki własne 561 974,23 zł.

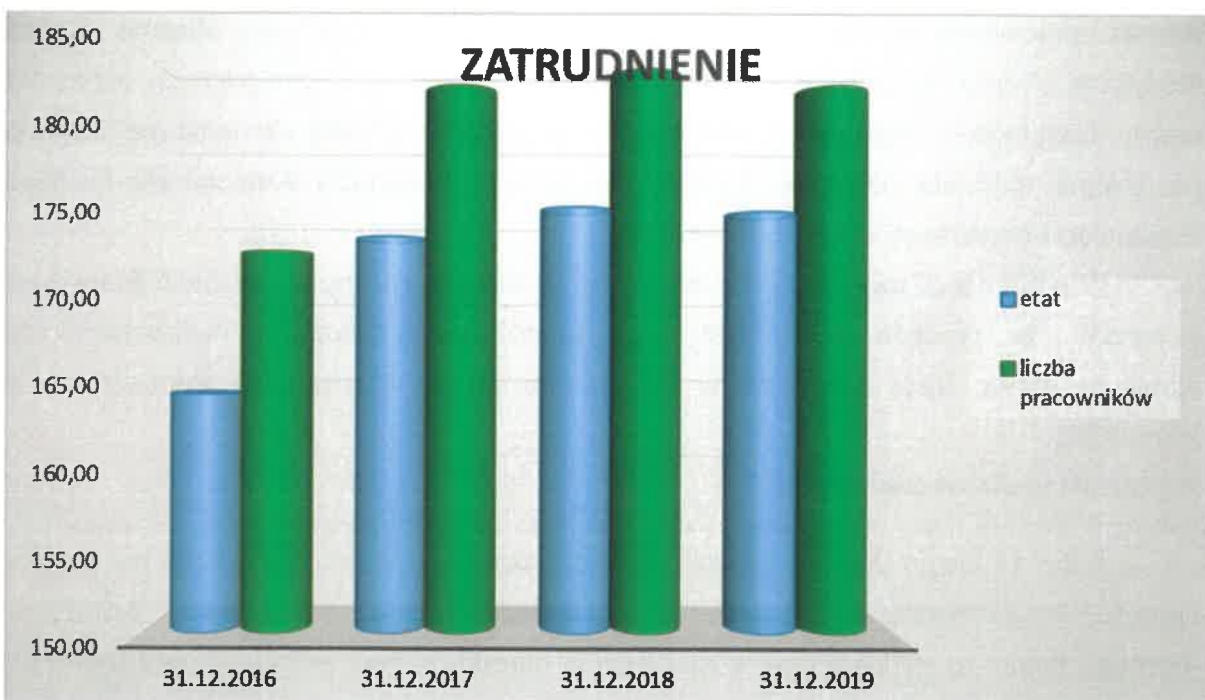
Ogółem nakłady inwestycyjne na zadanie wyniosły 1 098 026,23 zł i są w całości związane z ochroną środowiska.

d) Ponadto Centrum ze środków własnych doposażyło poszczególne poradnie w sprzęt medyczny, niemedyczny, meble oraz sprzęt komputerowy.

Ogółem wartość inwestycji zwiększających rzeczowe aktywa trwałe w 2019 roku wyniosła 3 850 250,66 zł, z czego 1 971 759,98 zł to otrzymane dotacje, a kwota 1 878 490,68 zł pochodziła ze środków własnych.

Stan zatrudnienia w Miejskim Centrum Medycznym „Górna” w Łodzi przedstawia się następująco:

- w roku 2016 - 173 osoby, co po przeliczeniu na pełne etaty stanowi 164,40
- w roku 2017 - 182 osoby, co po przeliczeniu na pełne etaty stanowi 173,40
- w roku 2018 - 184 osoby, co po przeliczeniu na pełne etaty stanowi 175,71
- w roku 2019 – 183 osoby, co po przeliczeniu na pełne etaty stanowi 175,44



Struktura zatrudnienia wg grup zawodowych przedstawia się następująco:

- 1) lekarze stanowią 48 osoby, co stanowi 41,84 etatu
- 2) pielęgniarki stanowią 48 osób, co stanowi 48 etatu
- 3) położne stanowią 12 osób, co stanowi 11,70 etatu
- 4) fizjoterapeuci stanowią 13 osób, co stanowi 13 etatów
- 5) technicy medyczni stanowią 4 osoby, co stanowi 4 etaty
- 6) higienistki stomatologiczne stanowią 3 osoby, co stanowi 3 etaty
- 7) rejestratorki stanowią 24 osób, co stanowi 22,90 etatu
- 8) obsługa gospodarcza stanowi 7 osób, co stanowi 7 etatów
- 9) administracja stanowi 21 osób, co stanowi 21 etatu
- 10) zarząd stanowi 3 osoby, co stanowi 3 etaty.

W 2019 roku odnotowano spadek zatrudnienia lekarzy i pielęgniarek w ramach umowy o pracę, natomiast zwiększyła się ilość umów cywilnoprawnych.

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

Opis przyjętych założeń.

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na lata 2020-2022 rok została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono utrzymanie stabilności ekonomiczno-finansowej i osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego.

W prognozach uwzględniono uchwalone przez sejm zmiany w zasadach finansowania świadczeń ze środków publicznych oraz opublikowane założenia makroekonomiczne określone przez Radę Ministrów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2020-2022.

Wskaźniki makroekonomiczne

Sejm 14 lutego 2020 r. uchwalił ustawę budżetową na rok 2020, która nie zakładała deficytu. Prognozowany wzrost PKB (w ujęciu realnym o 3,7 proc.), wzrost przeciętnego rocznego funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej oraz emerytur i rent (nominalnie

o 6,3 proc.) i inflację na poziomie 2,5 proc miał sprzyjać zapewnieniu stabilności finansów publicznych i wsparcie wzrostu gospodarczego.

Zgodnie z art. 138 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.) Minister Finansów przedstawia Radzie Ministrów założenia projektu budżetu państwa na rok następny, uwzględniające ustalenia oraz kierunki działań zawarte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa. Plan ten określa wstępną prognozę podstawowych wielkości makroekonomicznych stanowiących podstawę do prac nad projektem ustawy budżetowej na rok następny.

W bieżącym roku ze względu na trwającą epidemię w nowelizacji ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw Minister Finansów nie opracowuje Wieloletniego Planu Finansowego Państwa. Wszystkie państwa członkowskie UE w ramach przygotowania budżetów stosują procedury uproszczone. Wszystkie państwa ze względu na poważne spowolnienie gospodarcze wywołane pandemią, uruchamiają w 2020 r. dodatkowe środki budżetowe dla powstrzymania pandemii COVID-19 i łagodzenia jej skutków. W Polsce walka z epidemią oraz uruchomienie szeregu działań mających na celu ograniczenie negatywnych skutków epidemii będzie miało wpływ na pogorszenia wskaźników makroekonomicznych w stosunku do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2019-2021 i ustawy budżetowej na 2020r. Zakładany jest wzrost deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych z 0,7% PKB w 2019 r. do 8,4% PKB w 2020 r.

Założenia do prognozy przychodów i kosztów

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2020r.

Do prognozy przychodów na lata 2020 - 2022 **przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych przy założeniu minimalnym będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności. Na etapie opracowywania założeń nie dysponujemy informacjami, które pozwoliłyby rozszerzyć zakres świadczeń zdrowotnych – brak jasnych regulacji na przyszłość.**

Wykaz umów na finansowanie świadczeń ze środków publicznych zawartych z NFZ ŁOW na dzień sporządzenia raportu przedstawia się następująco :

8



1) umowa o udzielanie świadczeń gwarantowanych w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna – wartość kontraktu na rok 2020 opiewa na kwotę 17 614 102,00 zł

2) umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna – wartość kontraktu na rok 2020 opiewa na kwotę 1 876 313,00 zł

3) umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza – wartość kontraktu na rok 2020 opiewa na kwotę 573 896,00 zł.

4) umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie stomatologiczne – wartość kontraktu na rok 2020r. opiewa na kwotę 640 168,00 zł.

Ustawa z dnia 23 marca 2017r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, wprowadziła zmiany w organizacji i finansowaniu świadczeń oraz określiła kwalifikacje świadczeniodawcy do jednego z poziomów systemu zabezpieczenia oraz wskazała profile systemu zabezpieczenia, zakresów lub rodzajów świadczeń, w ramach których będą udzielane świadczenia opieki zdrowotnej w systemie zabezpieczenia. **Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi jest pośrednim beneficjentem wprowadzonych zmian poprzez zmiany, jakie mogą zajść w ambulatoryjnym leczeniu specjalistycznym i finansowaniu świadczeń poprzez poradnie przyszpitalne.**

Prognoza przychodów z tytułu świadczeń finansowanych ze środków publicznych została opracowana na podstawach:

- a) podstawowa opieka zdrowotna – na podstawie obecnie obowiązującej stawki kapitałowej wynikającej z Zarządzenia nr 177/2019/DSOZ Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 30 grudnia 2019r. zmieniające zarządzenie w sprawie warunków zawarcia i realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej. Powyższe zarządzenie przewiduje również wzrost stawki od 1 kwietnia, 1 lipca, 1 października 2020r.
- b) ambulatoryjne leczenie specjalistyczne na podstawie zawartych umów, które zgodnie z nowelizacją ustawy o świadczeniach zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych zostały przedłużone do 31 grudnia 2020r. W prognozach założono realizację ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych finansowanych ze środków publicznych na dotychczasowym poziomie uwzględniając jednocześnie projektowane zmiany w zakresie wyceny przychodów (w tym przypadku nie dotyczące MCM "Górna"). Nowe warunki zawierania i realizacji umów w rodzaju ambulatoryjna opieka

specjalistyczna, związane są z wejściem w życie znowelizowanych przepisów ustawy o świadczeniach oraz wydanych na jej podstawie rozporządzeniach, wprowadzających regulacje dotyczące systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej, zwanego dalej „systemem zabezpieczenia” które zostały zmienione od 1 października 2017r.

- c) leczenie stomatologiczne – na podstawie obecnie zawartych umów,
- d) rehabilitacja lecznicza - na podstawie obecnie zawartych umów.

Podstawową część przychodów stanowią przychody uzyskiwane z NFZ ŁOW, które kształtują się na poziomie 92%, natomiast 8% stanowią przychody uzyskiwane ze sprzedaży usług medycznych oraz usługi najmu wolnych powierzchni zlokalizowanych w poszczególnych przychodniach.

Wartość przychodów i kosztów oraz wyniku finansowego w poszczególnych latach kształtowała lub będzie kształtowała się na poziomie:

Rok 2017	– przychody 18 368 523,07
	– koszty 18 087 364,05 co stanowi wynik finansowy - <i>zysk netto</i> 281 159,02
Rok 2018	– przychody 20 158 468,52
	– koszty 19 566 600,90, co stanowi wynik finansowy - <i>zysk netto</i> 591 867,62
Rok 2019	– przychody 22 308 780,96
	– koszty 22 016 934,29 co stanowi wynik finansowy - <i>zysk netto</i> 291 846,67
Rok 2020	– przychody 23 800 494
	– koszty 23 782 624 , co stanowi wynik finansowy - <i>zysk netto</i> 17 870,00
Rok 2021	– przychody 23 505 251
	– koszty 23 482 251, co stanowi wynik finansowy - <i>zysk netto</i> 23 000,00
Rok 2022	- przychody 24 068 552
	- koszty 24 047 052, co stanowi wynik finansowy - <i>zysk netto</i> 21 500,00

Przy konstruowaniu prognozy przychodów i kosztów założono niewielki wzrost przychodów, który pozwoli na zrównoważenie wzrostu kosztów i dostosowanie placówki do wymogów prawnych m.in. w aspektach osobowych, infrastrukturalnych i informatycznych.

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi zgodnie z przyjętą długofalową strategią rozwoju opracowaną na lata 2020 - 2022 skupia się na kilku istotnych kierunkach:

1.podniesienie jakości udzielanych świadczeń medycznych

a) podniesienie jakości udzielnych świadczeń medycznych poprzez wzrost kompetencji i pozyskanie wysoko wykwalifikowanej kadry medycznej, intensywne szkolenia dla personelu medycznego. Utrzymanie, rozwijanie i doskonalenie strategii zarządzania opartej o przyznaną akredytację Ministra Zdrowia zgodnie z certyfikatem nr 2019/P/51 oraz Zintegrowany System Zarządzania Jakością.

2. inwestycje w infrastrukturę budowlaną:

2.1 zmiany infrastrukturalne i organizacyjne w przychodni przy ul. Odrzańskiej 29. Realizacja drugiego i trzeciego etapu prac:

2.1.1 drugi etap – prace budowlane i modernizacyjne wewnątrz budynku przychodni, zmiana koncepcji funkcjonalnej i zagospodarowania (rok 2020r. – 360 tyś. zł; własne)

2.1.2 trzeci etap – zakończenie procesu przebudowy i modernizacji przychodni przy ul. Odrzańskiej 29, ze szczególnym uwzględnieniem rehabilitacji (rok 2021 - 500 tyś. zł własne).

2.2 prace inwestycyjne i modernizacyjne - ginekologia XXI wieku w przychodni przy ul. Cieszkowskiego 6 - (rok 2020r. – 320 tyś. zł BO 2020)

2.3 CZAS - Centrum Zdrowego i Aktywnego Seniora w przychodni przy ul. Rzgowskiej 170 – prace inwestycyjno-adaptacyjne (rok 2020 – 300 tyś. zł własne)

2.4 CZAS - Centrum Zdrowego i Aktywnego Seniora w przychodni przy ul. Felińskiego 7– prace inwestycyjno-adaptacyjne (rok 2021 – 300 tyś. zł własne)

2.5 poprawa stanu sanitarno-higienicznego klatek schodowych, korytarzy i węzłów sanitarnych w przychodni przy ul. Rzgowskiej 170 – (rok 2022r. – 450 tyś. BO 2022 i 50 tyś. środki własne)

2.6 remont chodnika w przychodni przy ul. Tatrzńskiej 109 (rok 2021 – 80 tyś. zł. własne)

3. inwestycje w zakup sprzętu, aparatury i wyposażenia medycznego i niemedycznego:

3.1 doposażenie w sprzęt i aparaturę medyczną poradni położniczo – ginekologicznej - ginekologia XXI wieku w przychodni przy ul. Cieszkowskiego 6 - (rok 2020 – 100 tyś. BO 2020)

3.2 doposażenie poradni rehabilitacyjnej w przychodni przy ul. Felińskiego 7 (rok 2020- 70 919,05 BO 2020)

3.3 zakup aparatu USG do przychodni przy ul. Tatrzńskiej 109 (rok 2021 – 150 tyś. zł dotacja UMŁ)

3.4 systematyczna wymiana zużytego i wyeksploatowanego sprzętu medycznego oraz doposażenie placówek w nowy sprzęt (2020r.- 20 tys. zł własne, 2022r.-100 tyś. zł dotacja UMŁ)

4. rozszerzenie zakresu i miejsc udzielanych świadczeń medycznych poprzez:

4.1 utworzenie nowej placówki podstawowej opieki zdrowotnej przy ul. Paderewskiego 6 w tzw. „Kapeluszu Pana Anatola”:

9

4.1.1 prace adaptacyjno-inwestycyjne w 2020r. - 923 800 zł: 73 800 własne, 850 tyś. dotacja UMŁ,

4.1.2 zakup wyposażenia medycznego, niemedycznego i mebli do powstałej placówki (rok 2021 - 100 tyś. zł własne)

4.2 wymiana aparatu RTG w przychodni przy ul. Tatrzańskiej 109 (rok 2022 – 450 tyś. zł BO 2022 i 50 tyś. środki własne)

4.3 utworzenie Szkoły Rodzenia i Poradni Laktacyjnej w przychodni przy ul. Rzgowskiej 170 zakup mebli i niezbędnego wyposażenia (rok 2021 – 50 tyś. zł własne)

5. informatyzacja:

5.1 sukcesywne i systematyczne doposażanie / wymiana sprzętu informatycznego. Na 2020r. zarezerwowana kwota na ten cel wynosi 120 tyś. zł własne, na rok 2021 – 50 tyś. zł własne, i na 2021 – 50 tys. zł własne.

6. aktywatory:

6.1 realizacja idei aktywatory jako forma i miejsce spędzenia czasu dla Seniorów. Realizacja placów aktywnego wypoczynku na terenach zielonych należących do przychodni przy ul. Rzgowskiej 170 (rok 2019 - 370 tyś.), ul. Cieszkowskiego 6 (rok 2021 – 400 tyś. zł dotacja UMŁ) i ul. Odrzańskiej 29 (rok 2022 – 300 tyś. zł dotacja UMŁ i 100 tyś. środki własne)

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi wypracowało wspólne standardy dla wszystkich placówek, prace remontowe i inwestycyjne już na tym etapie skupiają się na podniesieniu standardu w jakich wykonywane są usługi medyczne, zakupy sprzętu czy wyposażenia mają na celu systematyczną i stałą wymianę bazy sprzętowej. Chcemy skupić się na zaproponowaniu pacjentom pewnych form aktywnego i prozdrowotnego spędzenia czasu. Wykorzystanie potencjału osób starszych poprzez zaoferowanie im Centrów Zdrowego i Aktywnego Seniora połączonych z aktywatorami.

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

Grupa	Wskaźniki	2020		2021		2022	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,08%	3	0,10%	3	0,09%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,01%	3	0,12%	3	0,11%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,10%	3	0,12%	3	0,11%	3
	Razem		9		9		9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	1,76	12	1,57	12	1,87	12
	Wskaźnik szybkiej płynności	1,76	13	1,57	13	1,87	13
	Razem		25		25		25
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	29	3	29	3	29	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	8	7	8	7
	Razem		10		10		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	17%	10	18%	10	17%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,38	10	0,39	10	0,38	10
	Razem		20		20		20
Łączna wartość punktów			64		64		64

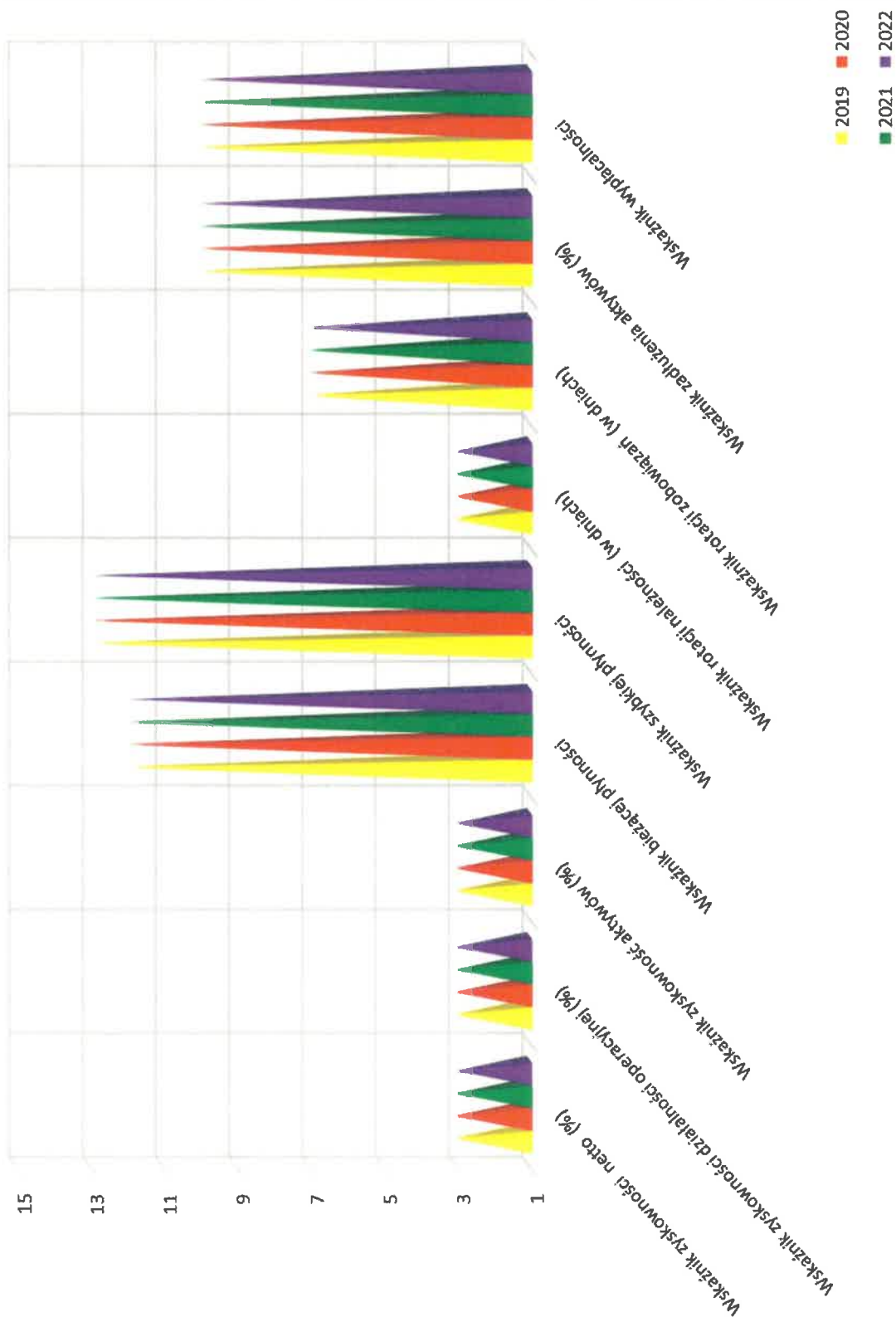
TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2019-2022

Wskaźniki	2019	2020	2021	2022
Wskaźnik zyskowności netto (%)	3	3	3	3
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3	3	3	3
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	3	3	3	3
Wskaźnik bieżącej płynności	12	12	12	12
Wskaźnik szybkiej płynności	13	13	13	13
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	10	10	10	10
Wskaźnik wypłacalności	10	10	10	10
RAZEM	64	64	64	64

9

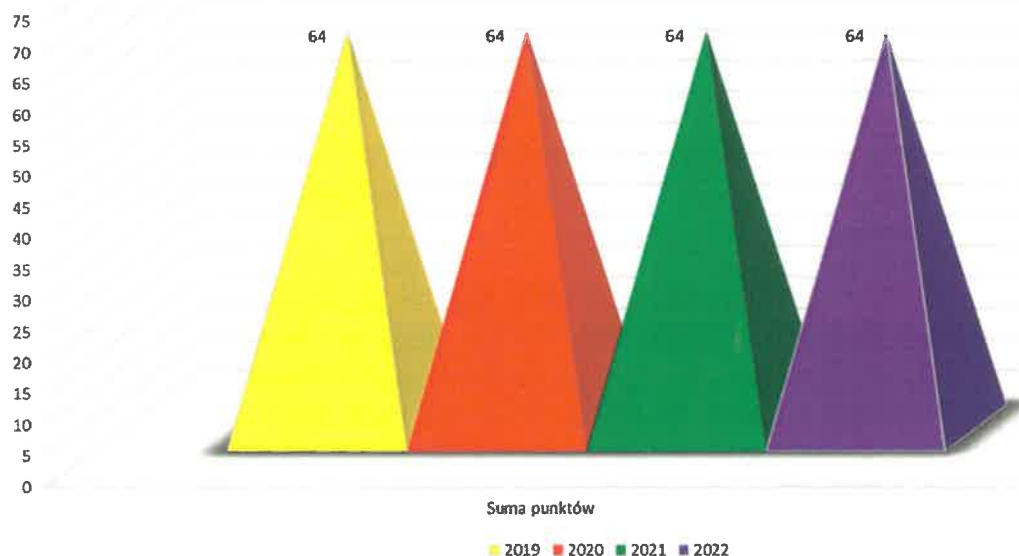
8

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2019-2022



5

8



Podsumowanie prognozy

IV. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową MCM "Górna" w Łodzi

IV.1 COVID -19

1. W związku ze stanem epidemii panującym na terenie Polski uległo zmianie udzielanie i finansowanie świadczeń medycznych w ramach kontraktów z NFZ z zakresu specjalistycznej opieki ambulatoryjnej, rehabilitacji i stomatologii.
2. W nawiązaniu do komunikatu Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 27.03.2020r. i rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 24.03.2020r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii oraz stanowiska Konsultanta Wojewódzkiego w dziedzinie chorób zakaźnych dla województwa łódzkiego w sprawie ograniczenia świadczeń zdrowotnych, Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w celu minimalizacji ryzyka transmisji infekcji COVID-19 od dnia 31.03.2020 roku do czasu odwołania stanu epidemii wprowadziło na terenie swoich placówek ograniczenie oraz czasowe zawieszenie udzielanych świadczeń wynikających z przyjętego planu postępowania leczniczego.
3. Ograniczenia w udzielaniu świadczeń oraz odwoływane wizyty i zabiegi dotyczyły zabiegów w zakresie fizjoterapii ambulatoryjnej. W pozostałych zakresach świadczenia udzielane były w pierwszej kolejności w ramach teleporady lub osobiście w przypadkach nagłego pogorszenia się stanu zdrowia lub gdy zaniechanie udzielenia świadczenia skutkowałoby prawdopodobieństwem pogorszenia stanu zdrowia pacjenta.

4. Obecnie na dzień sporządzania raportu rehabilitacja oraz ambulatoryjna opieka specjalistyczna działa w normalnym trybie, natomiast stomatologia dopiero rozpoczyna pracę w trybie planowych wizyt.

5. Na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 marca 2020 roku począwszy od m-ca marca 2020 r. Centrum otrzymuje z NFZ 1/12 kwoty kontraktu niezależnie od ilości wykonanych procedur medycznych w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej, rehabilitacji i stomatologii.

6. Faktyczne wykonanie w powyższym zakresie w miesiącach marcu, kwietniu, maju i czerwcu 2020r. czyli na dzień 30.06.2020 było niższe łącznie o 342 681,04 zł w stosunku do przekazanej 1/12 kontraktu.

7. Na dzień dzisiejszy nie są znane zasady rozliczania kontraktów w skali roku, czy nadwyżka środków będzie podlegała zwrotowi do NFZ, czy zostanie zmieniona wycena świadczeń medycznych. W związku z tym pozycji tej nie korygowano w planie finansowym jednostki, lecz w księgach rachunkowych Centrum od m-ca kwietnia dokonuje się korekty przychodów z NFZ do faktycznie wykonanych poprzez przeniesienie różnicy na rozliczenia międzyokresowe przychodów, aby analizować aktualną sytuację ekonomiczno-finansową jednostki.

8. Realizacja programu profilaktycznego finansowanego ze środków Budżetu Obywatelskiego Miasta Łodzi dotyczące zabiegów rehabilitacyjnych ze względu na epidemię została czasowo zawieszona, z dniem 18 maja została ponownie uruchomiona i aby kwota dotacji przeznaczona na ten cel była wykorzystana Centrum planuje wydłużyć godziny pracy gabinetów fizjoterapeutycznych.

9. W okresie epidemii odnotowano spadek przychodów z odpłatnych usług medycznych. Na dzień 31 maja 2020 r. wprowadzono zmianę w planie finansowym Centrum zmniejszając przychody o kwotę 60 000 zł.

10. W związku z epidemią Centrum odnotowuje istotnie wyższe koszty funkcjonowania placówki zwłaszcza w kontekście środków ochrony osobistej.

10.1 Zakupy środków ochrony indywidualnej i preparatów dezynfekcyjnych odbywały się w oparciu o spec ustawę. Dotychczasowe przewidywane / planowane zakupy środków ochrony indywidualnej i preparatów dezynfekcyjnych robione były w oparciu o ustawę o zamówieniach publicznych. W czasie pandemii zapotrzebowanie na środki ochrony indywidualnej i preparaty dezynfekcyjne przekroczyło zdecydowanie planowane ilości i budżet przeznaczony w postępowaniu na zakupy.

10.2 Aby zabezpieczyć personel medyczny i pacjentów przed zakażeniem znacznie zwiększono zakup jednorazowego sprzętu medycznego. Ponadto utrzymujący się stan epidemii skutkuje istotnym wzrostem cen sprzętu zwłaszcza maseczek, rękawic i fartuchów. W planie finansowym Centrum zwiększyło koszty w tym zakresie o 138 000 zł.

11. Doposażono poradnię w elektroniczne termometry bezdotykowe do pomiaru temperatury ciała. Ponadto, aby usprawnić komunikację z pacjentami zakupiono telefony komórkowe, co dodatkowo spowodowało wzrost kosztów usług telekomunikacyjnych.

12. W planie finansowym zwiększono zakup pozostałych materiałów o 20 000 zł.

9

IV.2 Kwestie pracownicze

1. Od 1 stycznia 2019 r. weszła w życie ustawa wprowadzająca Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK), stanowiące instrument nakierowany na zwiększenie poziomu oszczędności długookresowych i wzrost aktywów przyszłych emerytów. Docelowo programem objęci zostaną wszyscy zatrudnieni płacący składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, w tym także pracownicy sektora instytucji rządowych i samorządowych. PPK będą systemem dobrowolnych oszczędności, na które złożą się składki płacone przez pracownika oraz pracodawcę wsparte zachętami finansowymi ze strony państwa. Zgodnie z art.137 ustawy dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych w przypadku podmiotów zatrudniających będących jednostkami wchodzącymi w skład sektora finansów publicznych w rozumieniu art. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693), obowiązek, o którym mowa w art. 8 ust. 1, powstaje w dniu 1 stycznia 2021 r. Umowę o prowadzenie PPK podmiot taki zawiera najpóźniej do dnia 10 kwietnia 2021 r.

2. WPF na lata 2019-2022 w ramach pozostałych działań w obszarze podatków zakłada ograniczenie skali zjawiska nieuprawnionego kwalifikowania przychodów otrzymywanych przez osoby fizyczne do źródła „pozarolnicza działalność gospodarcza” i w efekcie ograniczenie arbitrażu podatkowego i dualizmu rynku pracy.

Przepisy prawa podatkowego umożliwiają osobom fizycznym prowadzącym działalność gospodarczą wybór formy opodatkowania osiąganych dochodów. W celu ograniczenia skali zjawiska nieuprawnionego kwalifikowania przychodów otrzymywanych przez osoby fizyczne do źródła pozarolnicza działalność gospodarcza wymagane jest wprowadzenie zmian w art. 5b ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

Wprowadzone zmiany mogą obejmować zmianę kwalifikacji umów kontraktowych zawieranych z białym personelem w zakresie rozliczeń z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz obowiązku naliczania składek ZUS pracodawcy. W związku z tym, że w tym zakresie pojawiają się sprzeczne wypowiedzi członków rządu mimo oficjalnego stanowiska prezentowanego w przyjętym 24 kwietnia 2019r WPF na lata 2019-2020 skutki podwyższenia kosztów związanych z tą regulacją prezentowane są w Raporcie jako zagrożenie.

3. Utrzymanie funkcjonującego dodatku do wynagrodzeń pielęgniarek i położnych na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych

warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej i rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej utrzymano do 31 grudnia 2020r. Należy tu podkreślić, że o ile podwyżka wynagrodzeń dla pielęgniarek poz jest wliczona do stawki kapitacyjnej o tyle w przypadku pielęgniarek otrzymujących podwyżki w ramach ambulatoryjnego leczenia specjalistycznego ta podwyżka funkcjonuje na podstawie aneksów otrzymywanych z NFZ ŁOW i w analizie przyjęto, że ta forma zostanie zachowana.

4. Podwyższenie minimalnego wynagrodzenia zgodnie z ustawą, która zakłada, że minimalne wynagrodzenie zasadnicze będzie stanowiło iloczyn kwoty bazowej i współczynnika określonego w załączniku do ustawy. W okresie przejściowym – tj. do 31 grudnia 2021 r. – kwota bazowa została ustalona na poziomie 3 900,00 złotych brutto pensji zasadniczej.

Docelowo – czyli od 1 stycznia 2022 r. – kwotę bazową będzie stanowiła równowartość przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego (w rozumieniu art. 1 pkt 3a ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę) w poprzednim roku. Takie rozwiązanie wprowadzi mechanizm corocznej automatycznej waloryzacji minimalnych kwot wynagrodzeń zasadniczych określonych w projekcie ustawy.

Zgodnie z harmonogramem zaproponowanym w ustawie do 1 lipca 2017 r. wynagrodzenie pracowników służby zdrowia zostało podwyższone o co najmniej 10% kwoty stanowiącej różnicę między określonym w ustawie minimalnym wynagrodzeniem a wynagrodzeniem zasadniczym pracownika. Natomiast w kolejnych latach wynagrodzenie to będzie corocznie podwyższane co najmniej o 20% kwoty stanowiącej różnicę między minimalnym wynagrodzeniem a wynagrodzeniem zasadniczym pracownika, aż do osiągnięcia docelowego poziomu wynagrodzenia minimalnego, zapisanego w ustawie. Przy czym należy zaznaczyć, że wynagrodzenia w Miejskim Centrum Medycznym „Górna” w Łodzi są utrzymywane na poziomie przekraczającym najniższe wynagrodzenie zasadnicze ustalone jako iloczyn współczynnika pracy określonego w załączniku do projektu ustawy. Natomiast już przygotowana jest nowelizacja w/w ustawy a konsekwencje finansowe będą możliwe do oszacowania po ukazaniu się ostatecznej wersji ustawy.

5. Obniżenie wieku emerytalnego – w związku z ustawą z dnia 16 listopada 2016r. o zmianie ustawy emerytalnej i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz niektórych innych ustaw będzie skutkowało zmianami organizacyjnymi i finansowymi. Przejście na emerytury wiąże się z koniecznością wypłaty odpraw emerytalnych. Planowana kwota w 2020r. wyniesie 270 642,00 zł.

6. Wzrost wynagrodzenia zasadniczego od 2020 roku z kwoty 2 250 zł brutto do kwoty 2 600 zł, co stanowi o wzroście o 15,6% w stosunku do 2019r. W tym zakresie niezwykle istotna jest relacja płacy najniższej w 2020 roku do średniego wynagrodzenia w gospodarce – które stanowi 49,7% w kontekście wynagrodzeń innych grup zawodowych.

7. W związku z podniesieniem płacy minimalnej od 1 stycznia 2020r. do kwoty 2 600 brutto i wynagrodzenia z tytułu umów zleceń do wysokości 17,00 brutto za 1 godz. pracy należy wziąć pod uwagę, że pomimo faktu, że wynagrodzenia są wyższe od minimalnej płacy w MCM "Górna" w przypadku osób mających najniższe uposażenie powstanie problem podwyższenia obecnego wynagrodzenia. Przy czym należy mieć na uwadze rosnące żądania finansowe pozostałego personelu medycznego. Przyjmujemy średni wzrost płacy na poziomie inflacji. Instytucja ta celuje we wskaźnik wzrostu cen na poziomie 2,5 proc z możliwością odchylenia o 1 pkt. proc. w górę lub w dół.

Przyczyny wzrostu płacy minimalnej szczególnie widoczne są w usługach świadczonych przez firmy zewnętrzne na rzecz Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi w następujących zakresach:

7.1) usługa sprzątnia w 2019r. wynosiła zgodnie z zawartą umową 634 089,00 zł (dotyczyła 4 lokalizacji) natomiast w 2020r. będzie to kwota 851 680,48 zł i będzie wyższa o 25% (przy czym w 2020 roku będzie dotyczyła 5 lokalizacji tj. również przychodni przy ul. Rzgowskiej 170.

7.2) usługa ochrony w 2019r. wynosiła zgodnie z zawartą umową 324 329,00 zł natomiast w 2020r. będzie to kwota 410 000,00 zł, czyli wzrost będzie o około 21%

IV.3 Kwestie organizacyjne.

1. W związku z przyjęciem ustawy z dnia 27 października 2017r. o podstawowej opiece zdrowotnej zmieni się system finansowania świadczeń w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej. Na dzień dzisiejszy trudno oszacować skutki finansowe wprowadzonych regulacji ale należy mieć je na uwadze. To co budzi niepokój przy wprowadzaniu ustawy to przede wszystkim krąg osób, które będą mogły sprawować podstawową opiekę zdrowotną. Utrzymanie tego systemu zgodnie z zapisami ustawowymi spowoduje, że część z naszych lekarzy nie będzie mogła zbierać deklaracji wyboru lekarza poz. W przyjętej ustawie stawia się na lekarzy medycyny rodzinnej. Zgodnie z informacjami Naczelnej Izby Lekarskiej spośród 33 tys. lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej tylko 11 tys. to lekarze medycyny rodzinnej.

Obrazując tą sytuację na przykładzie Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi:

1.1 w lokalizacji przy ul. Felińskiego 7 na 11 lekarzy poz – tylko 1 lekarz posiada specjalizację z medycyny rodzinnej,

1.2 w przypadku lokalizacji przy ul. Tatrzańskiej 109 na 8 lekarzy poz – 4 posiada specjalizację z medycyny rodzinnej.

2. W związku ze zmianą ustawy o podatku od towarów i usług będącą konsekwencją realizacji wyroku Trybunału Sprawiedliwości UE – zmianie uległ załącznik nr 3 dotyczący objęcia stawką podstawową podatku VAT niektórych wyrobów – co spowoduje wzrost cen części wyrobów farmaceutycznych i medycznych. Bezpośrednim beneficjentem powyższych zmian będą placówki służby zdrowia, którym nie przysługuje prawo do odliczenia podatku naliczonego i tym samym musimy zapłacić wyższą cenę.

3. Należy wspomnieć o przygotowywanym projekcie rozporządzenia, którego celem będzie odbiurokratyzowanie i obniżenie kosztów pracodawców dotyczących obowiązkowych badań lekarskich pracowników. Badania mają być przeniesione do podstawowej opieki zdrowotnej.

4. Z dniem 25 maja 2018r. weszły w życie regulacje dotyczące ochrony danych osobowych. Zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE oraz ustawy z dnia 10 maja 2018r. o ochronie danych osobowych (DZ.U. Z 2018r. poiz.1000) placówki służby zdrowia, w tym nasza ze względu na przetwarzanie danych wrażliwych zmuszone były do podjęcia działań organizacyjnych, technicznych, jak i informatycznych mających na celu właściwe zabezpieczenia tych danych. Oczywiście wszystkie te działania pociągają za sobą konsekwencje finansowe i logistyczne.

Podsumowanie prognozy.

Podstawową działalnością samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej w tym przypadku Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi 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.

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi 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 Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi jest równoważenie kosztów przychodami. **W związku z powyższym uzyskanie łącznie w prognozach na lata 2019-2022 – 64 punktów w kategorii wskaźników zyskowności, efektywności i zadłużenia oraz bardzo wysokiej oceny wskaźników płynności świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi, co potwierdza zasadność i celowość podejmowanych działań.**

Naszym głównym celem na najbliższe lata będzie podnoszenie jakości udzielanych świadczeń medycznych, inwestycje i rozwój infrastruktury osobowej i majątkowej. Przy czym we wszystkich działaniach priorytetem jest Pacjent.

Łódź, dnia 16 lipca 2020r.

p.o. Główny Księgowy

Halina Piętkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
„Górna” w Łodzi

Zuzanna Iwańczyk

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	9 814 796	14 999 033	152,82
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0	10 988	
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0	10 988	
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 114 313	14 487 793	158,96
A.II.1.	Środki trwałe	9 108 508	14 487 793	159,06
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	583 397	2 952 938	506,16
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 485 333	9 643 243	128,83
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	304 229	325 464	106,98
A.II.1.d	środki transportu	0	0	
A.II.1.e	inne środki trwałe	735 549	1 566 148	212,92
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	5 805		
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	700 483	500 252	71,42
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	700 483	500 252	71,42
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	700 483	500 252	71,42
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	700 483	500 252	71,42
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	
B.	Aktywa obrotowe	3 803 999	3 361 635	88,37
B.I.	Zapasy	0	0	
B.I.1.	Materiały	0	0	
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	
B.I.4.	Towary	0	0	
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	1 790 851	1 896 518	105,90
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.1.b.	inne	0	0	

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	0	
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.2.b.	inne	0	0	
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	1 790 851	1 896 518	105,90
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 707 645	1 843 206	107,94
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	1 707 645	1 843 206	107,94
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 833	1 830	64,60
B.II.3.c.	inne	80 373	51 482	64,05
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 947 841	1 375 326	70,61
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 947 841	1 375 326	70,61
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	350 430		0,00
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	350 430		0,00
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 597 411	1 375 326	86,10
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	286 979	414 933	144,59
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	1 310 432	960 393	73,29
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65 307	89 791	137,49
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	
	RAZEM AKTYWA	13 618 795	18 360 668	134,82

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 904 036	8 728 964	147,85
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 793 814	6 326 896	166,77
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 518 354	2 110 221	138,98
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	
A.VI.	Zysk (strata) netto	591 868	291 847	49,31
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	591 868	291 847	49,31
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 714 759	9 631 704	124,85
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 581 718	1 641 640	103,79
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 581 718	1 641 640	103,79
B.I.2.-	długoterminowa	1 139 052	998 276	87,64
B.I.2.-	krótkoterminowa	442 666	643 364	145,34
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	0	
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	0	
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	263 225	523 960	199,05
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	263 225	523 960	199,05
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	263 225	523 960	199,05
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	
B.II.3.e.	inne	0	0	
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 194 824	1 292 563	108,18
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.1.b.	inne	0	0	
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.2.b.	inne	0	0	

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 125 906	1 230 405	109,28
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	40 164	75 996	189,21
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	426 161	368 432	86,45
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	426 161	368 432	86,45
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	545 656	592 145	108,52
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	71 389	104 241	146,02
B.III.3.i.	inne	42 536	89 591	210,62
B.III.4.	Fundusze specjalne	68 918	62 158	90,19
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 674 992	6 173 541	132,05
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 674 992	6 173 541	132,05
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	4 238 339	5 729 311	135,18
	- dotacje z budżetu państwa	414 794	602 442	145,24
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	3 737 858	4 477 614	119,79
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	436 653	444 230	101,74
	- dotacje z budżetu państwa	18 311	23 671	129,27
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	414 720	416 937	100,53
	RAZEM PASYWA	13 618 795	18 360 668	134,82

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pieńkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk

p.o. Główny Księgowy

Halina Pieńkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Górka" w Łodzi

Żaneta Iwańczyk

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	14 999 033	16 171 327	107,82
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	10 988	2 747	25,00
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	10 988	2 747	25,00
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 487 793	15 668 580	108,15
A.II.1.	Środki trwałe	14 487 793	15 668 580	108,15
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 952 938	2 952 938	100,00
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 643 243	11 019 407	114,27
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	325 464	397 846	122,24
A.II.1.d	środki transportu	0	0	
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 566 148	1 298 389	82,90
A.II.2.	Środki trwałe w budowie		0	
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	500 252	500 000	99,95
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	500 252	500 000	99,95
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	500 252	500 000	99,95
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	500 252	500 000	99,95
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	
B.	Aktywa obrotowe	3 361 635	2 992 216	89,01
B.I.	Zapasy	0	0	
B.I.1.	Materiały	0	0	
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	
B.I.4.	Towary	0	0	
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	1 896 518	1 845 550	97,31
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.1.b.	inne	0	0	

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	0	
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.2.b.	inne	0	0	
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	1 896 518	1 845 550	97,31
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 843 206	1 808 150	98,10
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	1 843 206	1 808 150	98,10
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 830	2 000	109,29
B.II.3.c.	inne	51 482	35 400	68,76
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 375 326	1 073 989	78,09
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 375 326	1 073 989	78,09
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach			
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 375 326	1 073 989	78,09
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	414 933	567 987	136,89
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	960 393	506 002	52,69
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	89 791	72 677	80,94
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	
	RAZEM AKTYWA	18 360 668	19 163 543	104,37

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 728 964	8 746 834	100,20
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 326 896	6 326 896	100,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 110 221	2 402 068	113,83
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	
A.VI.	Zysk (strata) netto	291 847	17 870	6,12
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	291 847	17 870	6,12
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 631 704	10 416 709	108,15
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 641 640	1 441 640	87,82
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 641 640	1 441 640	87,82
B.I.2.-	długoterminowa	998 276	1 230 766	123,29
B.I.2.-	krótkoterminowa	643 364	210 874	32,78
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	0	
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	0	
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	523 960	449 318	85,75
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	523 960	449 318	85,75
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	523 960	449 318	85,75
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	
B.II.3.e.	inne	0	0	
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 292 563	1 450 682	112,23
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.1.b.	inne	0	0	
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.2.b.	inne	0	0	

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 230 405	1 387 024	112,73
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	75 996	74 642	98,22
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	368 432	504 000	136,80
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	368 432	504 000	136,80
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	592 145	603 000	101,83
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	104 241	108 000	103,61
B.III.3.i.	inne	89 591	97 382	108,70
B.III.4.	Fundusze specjalne	62 158	63 658	102,41
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 173 541	7 075 069	114,60
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 173 541	7 075 069	114,60
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	5 729 311	6 557 999	114,46
	- dotacje z budżetu państwa	602 442	580 607	96,38
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	4 477 614	5 431 126	121,30
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	444 230	517 070	116,40
	- dotacje z budżetu państwa	23 671	21 836	92,25
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	416 937	378 115	90,69
	RAZEM PASYWA	18 360 668	19 163 543	104,37

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pieńkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk

p.o. Główny Księgowy

Halina Pieńkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Górna" w Łodzi

Żaneta Iwańczyk

KOD	Wyszczególnienie	2 020	20 201	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	16 171 327	16 289 958	100,73
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	2 747	0	0,00
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 747		0,00
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 668 580	16 289 958	103,97
A.II.1.	Środki trwałe	15 668 580	16 289 958	103,97
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 952 938	2 952 938	100,00
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 019 407	11 726 675	106,42
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	397 846	363 939	91,48
A.II.1.d	środki transportu	0	0	
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 298 389	1 246 406	96,00
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	0	0	
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	500 000	0	0,00
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	500 000	0	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	500 000	0	0,00
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	500 000		0,00
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	
B.	Aktywa obrotowe	2 992 216	2 977 872	99,52
B.I.	Zapasy	0	0	
B.I.1.	Materiały	0	0	
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	
B.I.4.	Towary	0	0	
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	1 845 550	1 898 278	102,86
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.1.b.	inne	0	0	

KOD	Wyszczególnienie	2 020	20 201	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.2.b.	inne	0	0	
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	1 845 550	1 898 278	102,86
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 808 150	1 858 778	102,80
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	1 808 150	1 858 778	102,80
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 000	2 100	105,00
B.II.3.c.	inne	35 400	37 400	105,65
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 073 989	1 021 049	95,07
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 073 989	1 021 049	95,07
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach			
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 073 989	1 021 049	95,07
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	567 987	521 049	91,74
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	506 002	500 000	98,81
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	72 677	58 545	80,56
C.	Należne wpłaty na ka[pitał (fundusz) podstawowy	0	0	
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	
	RAZEM AKTYWA	19 163 543	19 267 830	100,54

KOD	Wyszczególnienie	2 020	20 201	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 746 834	8 769 834	100,26
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 326 896	6 326 896	100,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 402 068	2 419 938	100,74
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	
A.VI.	Zysk (strata) netto	17 870	23 000	128,71
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	17 870	23 000	128,71
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 416 709	10 497 996	100,78
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 441 640	1 541 640	106,94
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 441 640	1 541 640	106,94
B.I.2.-	długoterminowa	1 230 766	1 148 870	93,35
B.I.2.-	krótkoterminowa	210 874	392 770	186,26
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0		
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	0	
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	449 318	376 000	83,68
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	449 318	376 000	83,68
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	449 318	376 000	83,68
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	
B.II.3.e.	inne	0	0	
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 450 682	1 472 357	101,49
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.1.b.	inne	0	0	
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.2.b.	inne	0	0	

KOD	Wyszczególnienie	2 020	20 201	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 387 024	1 406 699	101,42
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	74 642	73 318	98,23
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	504 000	516 000	102,38
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	504 000	516 000	102,38
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	603 000	605 000	100,33
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	108 000	110 000	101,85
B.III.3.i.	inne	97 382	102 381	105,13
B.III.4.	Fundusze specjalne	63 658	65 658	103,14
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 075 069	7 107 999	100,47
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 075 069	7 107 999	100,47
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	6 557 999	6 562 081	100,06
	- dotacje z budżetu państwa	580 607	562 442	96,87
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	5 431 126	5 688 548	104,74
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	517 070	545 918	105,58
	- dotacje z budżetu państwa	21 836	18 165	83,19
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	378 115	413 825	109,44
	RAZEM PASYWA	19 163 543	19 267 830	100,54

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pieńkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk

p.o. Główny Księgowy

Halina Pieńkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Górna" w Łodzi

Żaneta Iwańczyk

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	16 289 958	16 808 781	103,18
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne		0	
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	16 289 958	16 808 781	103,18
A.II.1.	Środki trwałe	16 289 958	16 808 781	103,18
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 952 938	2 952 938	100,00
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 726 675	12 124 444	103,39
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	363 939	308 168	84,68
A.II.1.d	środki transportu	0	0	
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 246 406	1 423 231	114,19
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	0	0	
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0	
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	
B.	Aktywa obrotowe	2 977 872	3 196 832	107,35
B.I.	Zapasy	0	0	
B.I.1.	Materiały	0	0	
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	
B.I.4.	Towary	0	0	
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	1 898 278	1 914 878	100,87
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.1.b.	inne	0	0	

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.2.b.	inne	0	0	
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	1 898 278	1 914 878	100,87
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 858 778	1 873 778	100,81
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	1 858 778	1 873 778	100,81
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 100	2 200	104,76
B.II.3.c.	inne	37 400	38 900	104,01
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 021 049	1 219 168	119,40
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 021 049	1 219 168	119,40
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach			
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 021 049	1 219 168	119,40
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	521 049	719 168	138,02
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	500 000	500 000	100,00
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 545	62 786	107,24
C.	Należne wpłaty na ka[pitał (fundusz) podstawowy	0	0	
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	
	RAZEM AKTYWA	19 267 830	20 005 613	103,83

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 769 834	8 791 334	100,25
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 326 896	6 326 896	100,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 419 938	2 442 938	100,95
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	
A.VI.	Zysk (strata) netto	23 000	21 500	93,48
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	23 000	21 500	93,48
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 497 996	11 214 279	106,82
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 541 640	1 571 640	101,95
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 541 640	1 571 640	101,95
B.I.2.-	długoterminowa	1 148 870	1 369 322	119,19
B.I.2.-	krótkoterminowa	392 770	202 318	51,51
B.I.3.	Pozostałe rezerwy		0	
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	0	
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	376 000	304 006	80,85
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	376 000	304 006	80,85
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	376 000	304 006	80,85
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	
B.II.3.e.	inne	0	0	
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 472 357	1 476 552	100,28
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.1.b.	inne	0	0	
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.2.b.	inne	0	0	

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 406 699	1 408 894	100,16
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	73 318	71 994	98,19
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	516 000	520 000	100,78
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	516 000	520 000	100,78
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	605 000	608 000	100,50
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	110 000	112 000	101,82
B.III.3.i.	inne	102 381	96 900	94,65
B.III.4.	Fundusze specjalne	65 658	67 658	103,05
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 107 999	7 862 081	110,61
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 107 999	7 862 081	110,61
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	6 562 081	7 215 334	109,95
	- dotacje z budżetu państwa	562 442	544 277	96,77
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	5 688 548	6 473 895	113,81
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	545 918	646 747	118,47
	- dotacje z budżetu państwa	18 165	18 165	100,00
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	413 825	514 654	124,37
	RAZEM PASYWA	19 267 830	20 005 613	103,83

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pieńkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk

p.o. Główny Księgowy

Halina Pieńkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Górna" w Łodzi

Żaneta Iwańczyk

Ip	WYSZCZEGÓLNIENIE	2018	2019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 465 831	21 528 641	110,60
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 790 495	21 580 731	109,05
<i>A.I.1</i>	<i>Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:</i>	<i>17 941 038</i>	<i>19 758 682</i>	<i>110,13</i>
A.I.1.a	umowy z NFZ na 2018 ogółem w tym:	17 941 038	19 758 682	110,13
A.I.1.a-1	POZ	15 078 386	16 758 325	111,14
A.I.1.a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	1 673 424	1 776 871	106,18
A.I.1.a-3	rehabilitacja	558 222	583 257	104,48
A.I.1.a-4	stomatologia i ortodoncja	631 006	640 229	101,46
A.I.1.a-5	szpital			
A.I.1.a-6	szpital-poradnie specjalistyczne			
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ			
<i>A.I.2.</i>	<i>Pozostałych w tym:</i>	<i>1 849 457</i>	<i>1 822 049</i>	<i>98,52</i>
A.I.2.a	programy profilaktyczne	390 999	374 290	95,73
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	409 083	335 973	82,13
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	1 040 659	1 105 883	106,27
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	1 034 665	1 099 027	106,22
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury	5 994	6 856	114,38
A.I.2.d	pozostałe	8 716	5 903	67,73
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-324 664	-52 090	16,04
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B.	Koszty działalności operacyjnej	19 554 971	21 896 584	111,97
B.I.	Amortyzacja	887 815	999 566	112,59
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 344 001	1 252 912	93,22
<i>B.II.1</i>	<i>w tym materiałów</i>	<i>725 020</i>	<i>668 945</i>	<i>92,27</i>
B.II.1.a	- leków	263 671	219 005	83,06
B.II.1.b	- żywności			
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	56 926	58 025	101,93
B.II.1.d	- diagnostycznych	18 329	25 038	136,60
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	1 765	941	53,31
B.II.1.f	- pozostałe	384 329	365 936	95,21
<i>B.II.2</i>	<i>w tym energii</i>	<i>618 981</i>	<i>583 967</i>	<i>94,34</i>
B.II.2.a	- elektrycznej	175 648	146 088	83,17
B.II.2.b	- cieplnej	345 915	338 169	97,76
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	97 418	99 710	102,35
B.III.	Usługi obce, w tym:	2 550 654	3 517 528	137,91
<i>B.III.1</i>	<i>remontowe</i>	<i>45 203</i>	<i>163 563</i>	<i>361,84</i>
<i>B.III.2</i>	<i>transportowe</i>	<i>107 365</i>	<i>117 051</i>	<i>109,02</i>
<i>B.III.3</i>	<i>medyczne obce, w tym:</i>	<i>1 262 244</i>	<i>1 852 809</i>	<i>146,79</i>
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	782 126	1 317 320	168,43
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.laboratoria, zoz, nzoz)	480 118	535 489	111,53
<i>B.III.4</i>	<i>pozostałe usługi</i>	<i>1 135 842</i>	<i>1 384 105</i>	<i>121,86</i>
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	131 026	152 761	116,59
B.IV -	podatek od nieruchomości	103 065	106 389	103,23
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	12 318 040	13 432 907	109,05
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	11 750 751	12 885 909	109,66
	wynagrodzenia - odprowy,jubileusz	334 288	373 116	111,62
B.V.2	wynagrodzenia stażystów i rezydentów			
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	233 001	173 882	74,63
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 193 755	2 407 477	109,74
<i>B.VI.1</i>	<i>składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)</i>	<i>2 145 337</i>	<i>2 356 777</i>	<i>109,86</i>
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	129 680	133 433	102,89
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-89 141	-367 943	412,77
D.	Pozostałe przychody operacyjne	652 857	733 394	112,34
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	3 200	
D.II.	Dotacje	126 485	132 458	104,72
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2018	2019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
D.IV	Inne przychody operacyjne, w tym:	526 372	597 736	113,56
D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	449 721	473 211	105,22
D.IV.2	Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	0	0	
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	4 299	100 972	2348,88
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	1 279	
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 190	61 255	1920,22
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	1 109	38 438	3466,85
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	0	0	
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	0	0	
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	559 417	264 479	47,28
G.	Przychody finansowe	39 780	46 746	117,51
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	
G.II.	Odsetki	39 780	46 746	117,51
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	
G.V.	Inne	0	0	
H.	Koszty finansowe	7 329	13 344	182,07
H.I.	Odsetki, w tym:	7 329	13 344	182,07
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0	0	
H.I.2	odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	0	0	
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	7 329	13 344	182,07
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	
H.IV.	Inne	0	0	
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	591 869	297 881	50,33
J.	Podatek dochodowy	1	6 034	603400,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	591 868	291 847	49,31

Lp.	Wyszczególnienie			%
1	Suma Przychodów	20 158 468	22 308 781	110,67
2	Suma Kosztów	19 566 599	22 010 900	112,49

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pierkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk

p.o. Główny Księgowy

Halina Pierkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Górna" w Łodzi

Żaneta Iwańczyk

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019	2020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 528 641	23 012 534	106,89
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 580 731	22 812 534	105,71
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	19 758 682	20 704 479	104,79
A.I.1a	umowy z NFZ na 2019 ogółem w tym:	19 758 682	20 704 479	104,79
A.I.1a-1	POZ	16 758 325	17 614 102	105,11
A.I.1a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	1 776 871	1 876 313	105,60
A.I.1a-3	rehabilitacja	583 257	573 896	98,40
A.I.1a-4	stomatologia i ortodoncja	640 229	640 168	99,99
A.I.1a-5	szpital			
A.I.1a-6	szpital-poradnie specjalistyczne			
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ			
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 822 049	2 108 055	115,70
A.I.2.a	programy profilaktyczne	374 290	557 200	148,87
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	335 973	340 000	101,20
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	1 105 883	1 206 855	109,13
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	1 099 027	1 200 000	109,19
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury	6 856	6 855	99,99
A.I.2.d	pozostałe	5 903	4 000	67,76
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-52 090	200 000	-383,95
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B.	Koszty działalności operacyjnej	21 896 584	23 768 692	108,55
B.I.	Amortyzacja	999 566	1 038 636	103,91
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 252 912	1 469 000	117,25
B.II.1	w tym materiałów	668 945	815 500	121,91
B.II.1.a	- leków	219 005	225 000	102,74
B.II.1.b	- żywności			
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	58 025	200 000	344,68
B.II.1.d	- diagnostycznych	25 038	29 000	115,82
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	941	1 500	159,40
B.II.1.f	- pozostałe	365 936	360 000	98,38
B.II.2	w tym energii	583 967	653 500	111,91
B.II.2.a	- elektrycznej	146 088	196 000	134,17
B.II.2.b	- cieplnej	338 169	352 500	104,24
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	99 710	105 000	105,31
B.III.	Usługi obce, w tym:	3 517 528	4 349 000	123,64
B.III.1	remontowe	163 563	100 000	61,14
B.III.2	transportowe	117 051	123 000	105,08
B.III.3	medyczne obce, w tym:	1 852 809	2 046 000	110,43
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	1 317 320	1 470 000	111,59
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.laboratoria, zoz, nzo)	535 489	576 000	107,57
B.III.4	pozostałe usługi	1 384 105	2 080 000	150,28
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	152 761	112 171	73,43
B.IV -	podatek od nieruchomości	106 389	107 171	100,74
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	13 432 907	14 083 364	104,84
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	12 885 909	13 230 000	102,67
	wynagrodzenia - odpowiadający jubileusz	373 116	643 364	172,43
B.V.2	wynagrodzenia stazystów i rezydentów			
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	173 882	210 000	120,77
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 407 477	2 575 048	106,96
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 356 777	2 467 000	104,68
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	133 433	141 473	106,03
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-367 943	-756 158	205,51
D.	Pozostałe przychody operacyjne	733 394	762 960	104,03
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 200	0	
D.II.	Dotacje	132 458	126 800	95,73
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019	2020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
D.IV	Inne przychody operacyjne, w tym:	597 736	636 160	106,43
<i>D.IV.1</i>	<i>Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych</i>	<i>473 211</i>	<i>556 300</i>	<i>117,56</i>
<i>D.IV.2</i>	<i>Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	100 972	3 775	3,74
<i>E.I.</i>	<i>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</i>	<i>1 279</i>	<i>0</i>	
<i>E.II.</i>	<i>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</i>	<i>61 255</i>	<i>0</i>	
<i>E.III.</i>	Inne koszty operacyjne, w tym:	38 438	3 775	9,82
<i>E.III.1</i>	<i>przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>E.III.2</i>	<i>kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	264 479	3 027	1,14
G.	Przychody finansowe	46 746	25 000	53,48
<i>G.I.</i>	<i>Dywidendy i udziały w zyskach</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>G.II.</i>	<i>Odsetki</i>	<i>46 746</i>	<i>25 000</i>	<i>53,48</i>
<i>G.III.</i>	<i>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>G.IV.</i>	<i>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>G.V.</i>	<i>Inne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
H.	Koszty finansowe	13 344	10 157	76,12
<i>H.I.</i>	Odsetki, w tym:	13 344	10 157	76,12
<i>H.I.1</i>	<i>odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>H.I.2</i>	<i>odsetki od zobowiązań publicznoprawnych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>H.I.3</i>	<i>odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu</i>	<i>13 344</i>	<i>10 157</i>	<i>76,12</i>
<i>H.II.</i>	<i>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>H.III.</i>	<i>Aktualizacja wartości inwestycji</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>H.IV.</i>	<i>Inne</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	297 881	17 870	6,00
J.	Podatek dochodowy	6 034	0	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	291 847	17 870	6,12

Lp.	Wyszczególnienie			%
1	Suma Przychodów	22 308 781	23 800 494	106,69
2	Suma Kosztów	22 010 900	23 782 624	108,05

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pieńkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk

p.o. Główny Księgowy

Halina Pieńkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Górna" w Łodzi

Żaneta Iwańczyk

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020	2021	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 012 534	22 871 981	99,39
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 812 534	22 971 981	100,70
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	20 704 479	21 172 126	102,26
A.I.1a	umowy z NFZ na 2019 ogółem w tym:	20 704 479	21 172 126	102,26
A.I.1a-1	POZ	17 614 102	18 066 941	102,57
A.I.1a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	1 876 313	1 891 121	100,79
A.I.1a-3	rehabilitacja	573 896	573 896	100,00
A.I.1a-4	stomatologia i ortodoncja	640 168	640 168	100,00
A.I.1a-5	szpital			
A.I.1a-6	szpital-poradnie specjalistyczne			
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ			
A.I.2.	Pozostałych w tym:	2 108 055	1 799 855	85,38
A.I.2.a	programy profilaktyczne	557 200	300 000	53,84
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	340 000	340 000	100,00
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	1 206 855	1 156 855	95,86
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	1 200 000	1 150 000	95,83
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury	6 855	6 855	100,00
A.I.2.d	pozostałe	4 000	3 000	75,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	200 000	-100 000	-50,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B.	Koszty działalności operacyjnej	23 768 692	23 473 448	98,76
B.I.	Amortyzacja	1 038 636	1 011 396	97,38
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 469 000	1 483 478	100,99
B.II.1	w tym materiałów	815 500	811 680	99,53
B.II.1.a	- leków	225 000	231 300	102,80
B.II.1.b	- żywności			
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	200 000	180 000	90,00
B.II.1.d	- diagnostycznych	29 000	29 800	102,76
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	1 500	500	33,33
B.II.1.f	- pozostałe	360 000	370 080	102,80
B.II.2	w tym energii	653 500	671 798	102,80
B.II.2.a	- elektrycznej	196 000	201 488	102,80
B.II.2.b	- ciepłej	352 500	362 370	102,80
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	105 000	107 940	102,80
B.III.	Usługi obce, w tym:	4 349 000	4 240 600	97,51
B.III.1	remontowe	100 000	80 000	80,00
B.III.2	transportowe	123 000	126 440	102,80
B.III.3	medyczne obce, w tym:	2 046 000	2 086 160	101,96
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	1 470 000	1 499 160	101,98
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.laboratoria, zoz, nzo)	576 000	587 000	101,91
B.III.4	pozostałe usługi	2 080 000	1 948 000	93,65
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	112 171	115 500	102,97
B.IV -	podatek od nieruchomości	107 171	110 000	102,64
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	14 083 364	13 889 474	98,62
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	13 230 000	13 465 450	101,78
	wynagrodzenia - odprowy jubileusz	643 364	210 874	32,78
B.V.2	wynagrodzenia stażystów i rezydentów			
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	210 000	213 150	101,50
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 575 048	2 589 000	100,54
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 467 000	2 509 000	101,70
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	141 473	144 000	101,79
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-756 158	-601 467	79,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne	762 960	630 270	82,61
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	
D.II.	Dotacje	126 800	108 200	85,33
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020	2021	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
D.IV	Inne przychody operacyjne, w tym:	636 160	522 070	82,07
D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	556 300	517 070	92,95
D.IV.2	Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	0	0	
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	3 775	0	0,00
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	3 775	0	0,00
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	0	0	
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	0	0	
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 027	28 803	951,54
G.	Przychody finansowe	25 000	3 000	12,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	
G.II.	Odsetki	25 000	3 000	12,00
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	
G.V.	Inne	0	0	
H.	Koszty finansowe	10 157	8 803	86,67
H.I.	Odsetki, w tym:	10 157	8 803	86,67
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0	0	
H.I.2	odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	0	0	
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	10 157	8 803	86,67
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	
H.IV.	Inne	0	0	
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	17 870	23 000	128,71
J.	Podatek dochodowy	0	0	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	17 870	23 000	128,71

Lp.	Wyszczególnienie			%
1	Suma Przychodów	23 800 494	23 505 251	98,76
2	Suma Kosztów	23 782 624	23 482 251	98,74

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pieńkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk

p.o. Główny Księgowy

Halina Pieńkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Górna Włoczaż"
Żaneta Iwańczyk

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 871 981	23 403 632	102,32
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 971 981	23 433 632	102,01
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	21 172 126	21 381 577	100,99
A.I.1a	umowy z NFZ na 2020 ogółem w tym:	21 172 126	21 381 577	100,99
A.I.1a-1	POZ	18 066 941	18 239 417	100,95
A.I.1a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	1 891 121	1 919 487	101,50
A.I.1a-3	rehabilitacja	573 896	582 505	101,50
A.I.1a-4	stomatologia i ortodoncja	640 168	640 168	100,00
A.I.1a-5	szpital			
A.I.1a-6	szpital-poradnie specjalistyczne			
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ			
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 799 855	2 052 055	114,01
A.I.2.a	programy profilaktyczne	300 000	500 000	166,67
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	340 000	360 000	105,88
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	1 156 855	1 189 055	102,78
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	1 150 000	1 182 200	102,80
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury	6 855	6 855	100,00
A.I.2.d	pozostałe	3 000	3 000	100,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-100 000	-30 000	30,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B.	Koszty działalności operacyjnej	23 473 448	24 039 573	102,41
B.I.	Amortyzacja	1 011 396	1 031 178	101,96
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 483 478	1 524 920	102,79
B.II.1	w tym materiałów	811 680	834 300	102,79
B.II.1.a	- leków	231 300	237 770	102,80
B.II.1.b	- żywności			
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	180 000	185 000	102,78
B.II.1.d	- diagnostycznych	29 800	30 630	102,79
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	500	500	100,00
B.II.1.f	- pozostałe	370 080	380 400	102,79
B.II.2	w tym energii	671 798	690 620	102,80
B.II.2.a	- elektrycznej	201 488	207 130	102,80
B.II.2.b	- ciepłej	362 370	372 520	102,80
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	107 940	110 970	102,81
B.III.	Usługi obce, w tym:	4 240 600	4 328 020	102,06
B.III.1	remontowe	80 000	80 000	100,00
B.III.2	transportowe	126 440	128 500	101,63
B.III.3	medyczne obce, w tym:	2 086 160	2 121 620	101,70
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	1 499 160	1 523 820	101,64
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.laboratoria, zoz, nzo)	587 000	597 800	101,84
B.III.4	pozostałe usługi	1 948 000	1 997 900	102,56
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	115 500	118 000	102,16
B.IV -	podatek od nieruchomości	110 000	112 000	101,82
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	13 889 474	14 268 070	102,73
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	13 465 450	13 661 300	101,45
	wynagrodzenia - odprowy jubileusz	210 874	392 770	186,26
B.V.2	wynagrodzenia stażystów i rezydentów			
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	213 150	214 000	100,40
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 589 000	2 622 385	101,29
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 509 000	2 540 385	101,25
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	144 000	147 000	102,08
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-601 467	-635 941	105,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne	630 270	661 920	105,02
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	
D.II.	Dotacje	108 200	110 000	101,66
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
D.IV	Inne przychody operacyjne, w tym:	522 070	551 920	105,72
<i>D.IV.1</i>	<i>Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych</i>	<i>517 070</i>	<i>545 920</i>	<i>105,58</i>
<i>D.IV.2</i>	<i>Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0	0	0,00
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	0	0	0,00
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	0	0	
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	0	0	
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	28 803	25 979	90,20
G.	Przychody finansowe	3 000	3 000	100,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	
G.II.	Odsetki	3 000	3 000	100,00
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	
G.V.	Inne	0	0	
H.	Koszty finansowe	8 803	7 479	84,96
H.I.	Odsetki, w tym:	8 803	7 479	84,96
<i>H.I.1</i>	<i>odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>H.I.2</i>	<i>odsetki od zobowiązań publicznoprawnych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>H.I.3</i>	<i>odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu</i>	<i>8 803</i>	<i>7 479</i>	<i>84,96</i>
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	
H.IV.	Inne	0	0	
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	23 000	21 500	93,48
J.	Podatek dochodowy	0	0	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	23 000	21 500	93,48

Lp.	Wyszczególnienie			%
1	Suma Przychodów	23 505 251	24 068 552	102,40
2	Suma Kosztów	23 482 251	24 047 052	102,41

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pięnkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk

p.o. Główny Księgowy

Halina Pięnkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Młodzieżowego
"Górnika" w Łodzi

Żaneta Iwańczyk

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2019r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	1,31%	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	1,19%	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	1,83%	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	1,69	12
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	1,69	13
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	25

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	7	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	19%	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	0,40	10
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW

Dyrektor 64

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pieńkowskap.o. Główny Księgowy
Halina PieńkowskaDyrektor
Żaneta Iwańczyk

Żaneta Iwańczyk

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2020r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,08%	3
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe prz}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	0,01%	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	0,10%	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	1,76	12
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	1,76	13
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	25

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	7	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	17%	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	0,38	10
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					64
--------------------------------	--	--	--	--	----

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pieńkowskap.o. Główny Księgowy
Halina PieńkowskaDyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Górna" w Łodzi
Zaneta Iwańczyk

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2021r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,10%	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	0,12%	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	0,12%	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	1,57	12
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	1,57	13
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	25

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	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)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	8	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{(\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	18%	10
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	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	0,39	10
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					64
--------------------------------	--	--	--	--	----

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pińkowskap.o. Główny Księgowy
Halina PińkowskaDyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
Dyrektor "Górna" w Łodzi
Żaneta Iwańczyk
Żaneta Iwańczyk

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2022r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,09%	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	0,11%	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	0,11%	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	1,87	12
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	1,87	13
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	25
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	8	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	17%	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	0,38	10
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW

64

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pieńkowskap.o. Główny Księgowy
Halina PieńkowskaDyrektor
Żaneta IwańczykDyrektor
Żaneta Iwańczyk

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 (%)	0,08%	3	0,10%	3	0,09%	3
		Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,01%	3	0,12%	3	0,11%	3
		Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,10%	3	0,12%	3	0,11%	3
			Razem	9	9		9	
2	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	1,76	12	1,57	12	1,87	12
		Wskaźnik szybkiej płynności	1,76	13	1,57	13	1,87	13
			Razem	25	25		25	
3	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	29	3	29	3	29	3
		Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	8	7	8	7
			Razem	10	10		10	
4	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	17%	10	18%	10	17%	10
		Wskaźnik wypłacalności	0,38	10	0,39	10	0,38	10
			Razem	20	20		20	
	Łączna wartość punktów		64		64		64	
	Maksymalna wartość punktów		70		70		70	

Podsumowanie wnioski:

Poziom stabilny, zdolność Miejskiego Centrum Medycznego "Górna" w Łodzi do generowania zysku.

Wskaźniki zyskowności:

Maksymalna wartość punktów - zdolność do terminowego regulowania zobowiązań, efektywne gospodarowanie posiadanymi środkami obrotowymi.

Wskaźniki płynności:

Maksymalna wartość punktów - terminowe uzyskiwanie należności za świadczone usługi.

Wskaźniki efektywności:

Maksymalna wartość punktów - zdolność do regulowania zobowiązań.

Wskaźniki zadłużenia:

	dane bilansowe	2020	wartość	2021	wartość	2022	wartość
1	WYNIK FINANSOWY NETTO						
	trend: stały, zdolność Centrum do generowania zysku	17870		23000		21500	
wnioski: Stabilizacja finansowa.							
2	MAJATEK TRWAŁY						
	trend: rosnący	16 171 327		16 289 958		16 808 781	
wnioski: Systematyczne nakłady na inwestycje.							
3	KAPITAŁ WŁASNY						
	rosnący trend:	8 746 834		8 769 834		8 791 334	
wnioski: Kapitał zwiększany o planowane zyski.							

Halina Pieńkowska

 Dyrektor
 Miejskiego Centrum Medycznego
 "Górna" w Łodzi
 Zuzanna Iwańczyk

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pieńkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk

MIEJSKIE CENTRUM MEDYCZNE "GÓRNA" W ŁÓDZI

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2018	2019	2020	2021	2022
1	Aktywa ogółem	13 618 795,00	18 360 668,00	19 163 543,00	19 267 830,00	20 005 613,00
2	Aktywa obrotowe	3 803 999,00	3 361 635,00	2 992 216,00	2 977 872,00	3 196 832,00
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	12 741 890,00	15 989 731,00	18 762 105,00	19 215 686,00	19 636 722,00
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	11 864 986,00	13 618 795,00	18 360 668,00	19 163 543,00	19 267 830,00
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	13 618 795,00	18 360 668,00	19 163 543,00	19 267 830,00	20 005 613,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	65 307,00	89 791,00	72 677,00	58 545,00	62 786,00
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)	1 641 711,00	1 775 426,00	1 825 678,00	1 833 464,00	1 866 278,00
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	1 575 776,00	1 707 645,00	1 843 206,00	1 808 150,00	1 858 778,00

b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	1 707 645,00	1 843 206,00	1 808 150,00	1 858 778,00	1 873 778,00
8	Kapitał (fundusz) własny	5 904 036,00	8 728 964,00	8 746 834,00	8 769 834,00	8 791 334,00
9	Zobowiązania długoterminowe	263 225,00	523 960,00	449 318,00	376 000,00	304 006,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe	1 194 824,00	1 194 824,00	1 450 682,00	1 472 358,00	1 476 552,00
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	1 581 718,00	1 292 563,00	1 441 640,00	1 541 640,00	1 571 640,00
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	442 666,00	646 364,00	210 874,00	392 770,00	202 318,00
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)	332 622,00	397 297,00	436 216,00	510 000,00	518 000,00
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	239 082,00	426 161,00	368 432,00	504 000,00	516 000,00
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	426 161,00	368 432,00	504 000,00	516 000,00	520 000,00
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 979 495,00	21 580 731,00	22 812 534,00	22 971 981,00	23 433 632,00
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	652 857,00	733 394,00	762 960,00	630 270,00	661 920,00
18	Przychody finansowe	39 780,00	46 746,00	25 000,00	3 000,00	3 000,00
19	Wynik z działalności operacyjnej	559 417,00	264 479,00	3 027,00	28 803,00	25 979,00
20	Wynik netto	591 868,00	291 847,00	17 870,00	23 000,00	21 500,00

p.o. Główny Księgowy
Halina Piętkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Kultury
"Górnia" Ltd.
Zareta Iwańczyk

Bilans – Analiza Pionowa struktura

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2019 wartość	struktura	31.12.2020 wartość	struktura	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura
1	2	3		4		5		6	
AKTYWA									
A.	Aktywa trwałe	14 999 033	81,69	16 171 327	84,39	16 289 958	84,54	16 808 781	84,02
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	10 988	0,06	2 747	0,02	0	0,00	0	0,00
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.I.2.	Wartość firmy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	10 988	0,06	2 747	0,02		0,00	0	0,00
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 487 793	78,91	15 668 580	81,76	16 289 958	84,54	16 808 781	84,02
A.II.1.	Środki trwałe	14 487 793	78,91	15 668 580	81,76	16 289 958	84,54	16 808 781	84,02
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 952 938	16,09	2 952 938	15,41	2 952 938	15,33	2 952 938	14,76
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 643 243	52,52	11 019 407	57,50	11 726 675	60,86	12 124 444	60,61
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	325 464	1,77	397 846	2,08	363 939	1,89	308 168	1,54
A.II.1.d	środki transportu	0	0,00	0		0		0	
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 566 148	8,53	1 298 389	6,77	1 246 406	6,47	1 423 231	7,11
A.II.2.	Środki trwałe w budowie		0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.III.	Należności długoterminowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	500 252	2,72	500 000	2,61	0	0,00	0	0,00
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	500 252	2,72	500 000	2,61	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	500 252	2,72	500 000	2,61	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	500 252	2,72	500 000	2,61		0,00		0,00
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.	Aktywa obrotowe	3 361 635	18,31	2 992 216	15,61	2 977 872	15,46	3 196 832	15,98
B.I.	Zapasy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.I.1.	Materiały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.I.4.	Towary	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	1 896 518	10,33	1 845 550	9,63	1 898 278	9,85	1 914 878	9,57
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.1.b.	inne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2019 wartość	struktura	31.12.2020 wartość	struktura	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura
1	2	3		4		5		6	
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.2.b.	inne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	1 896 518	10,33	1 845 550	9,63	1 898 278	9,85	1 914 878	9,57
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 843 206	10,04	1 808 150	9,44	1 858 778	9,65	1 873 778	9,37
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	1 843 206	10,04	1 808 150	9,44	1 858 778	9,65	1 873 778	9,37
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 830	0,01	2 000	0,01	2 100	0,01	2 200	0,01
B.II.3.c.	inne	51 482	0,28	35 400	0,18	37 400	0,19	38 900	0,19
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0,00	0		0		0	
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 375 326	7,49	1 073 989	5,60	1 021 049	5,30	1 219 168	6,10
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 375 326	7,49	1 073 989	5,60	1 021 049	5,30	1 219 168	6,10
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach		0,00		0,00		0,00		0,00
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00		0,00		0,00		0,00
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 375 326	7,49	1 073 989	5,60	1 021 049	5,30	1 219 168	6,10
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	414 933	2,26	567 987	2,96	521 049	2,70	719 168	3,60
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	960 393	5,23	506 002	2,64	500 000	2,60	500 000	2,50
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	89 791	0,49	72 677	0,38	58 545	0,31	62 786	0,31
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	RAZEM AKTYWA	18 360 668	100%	19 163 543	100%	19 267 830	100%	20 005 613	100%

PASywa									
A.	Kapitał (fundusz) własny	8 728 964	47,54	8 746 834	45,64	8 769 834	45,52	8 791 334	43,94
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 326 896	34,46	6 326 896	33,02	6 326 896	32,84	6 326 896	31,62
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 110 221	11,49	2 402 068	12,53	2 419 938	12,56	2 442 938	12,21
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0		0		0		0	
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0		0		0		0	
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0		0		0		0	
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0		0		0		0	
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0		0		0		0	
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0		0		0		0	
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0		0		0		0	
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0		0		0		0	
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0		0		0		0	
A.VI.	Zysk (strata) netto	291 847	1,59	17 870	0,09	23 000	0,12	21 500	0,11
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	291 847	1,59	17 870	0,09	23 000	0,12	21 500	0,11
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0		0		0		0	
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0		0		0		0	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 631 704	52,46	10 416 709	54,36	10 497 996	54,48	11 214 279	56,06
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 641 640	8,94	1 441 640	7,52	1 541 640	8,00	1 571 640	7,86
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 641 640	8,94	1 441 640	7,52	1 541 640	8,00	1 571 640	7,86
B.I.2.-	długoterminowa	998 276	5,44	1 230 766	6,42	1 148 870	5,96	1 369 322	6,85
B.I.2.-	krótkoterminowa	643 364	3,50	210 874	1,10	392 770	2,04	202 318	1,01
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	0,00	0	0,00		0,00	0	0,00
B.I.3.-	długoterminowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2019 wartość	struktura	31.12.2020 wartość	struktura	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura
1	2	3		4		5		6	
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	523 960	2,85	449 318	2,35	376 000	1,95	304 006	1,52
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	523 960	2,85	449 318	2,35	376 000	1,95	304 006	1,52
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	523 960	2,85	449 318	2,35	376 000	1,95	304 006	1,52
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.3.e.	inne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 292 563	7,04	1 450 682	7,57	1 472 357	7,64	1 476 552	7,38
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.1.b.	inne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.2.b.	inne	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 230 405	6,70	1 387 024	7,24	1 406 699	7,30	1 408 894	7,04
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	75 996	0,41	74 642	0,39	73 318	0,38	71 994	0,36
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	368 432	2,01	504 000	2,63	516 000	2,68	520 000	2,60
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	368 432	2,01	504 000	2,63	516 000	2,68	520 000	2,60
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	592 145	3,22	603 000	3,15	605 000	3,14	608 000	3,04
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	104 241	0,57	108 000	0,56	110 000	0,57	112 000	0,56
B.III.3.i.	inne	89 591	0,49	97 382	0,51	102 381	0,53	96 900	0,48
B.III.4.	Fundusze specjalne	62 158	0,34	63 658	0,33	65 658	0,34	67 658	0,34
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 173 541	33,63	7 075 069	36,92	7 107 999	36,89	7 862 081	39,30
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0,00	0		0		0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 173 541	33,63	7 075 069	36,92	7 107 999	36,89	7 862 081	39,30
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	5 729 311	31,21	6 557 999	34,22	6 562 081	34,06	7 215 334	36,07
	- dotacje z budżetu państwa	602 442	3,28	580 607	3,03	562 442	2,92	544 277	2,72
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	4 477 614	24,39	5 431 126	28,34	5 688 548	29,52	6 473 895	32,36
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	444 230	2,42	517 070	2,70	545 918	2,83	646 747	3,23
	- dotacje z budżetu państwa	23 671	0,13	21 836	0,11	18 165	0,09	18 165	0,09
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	416 937	2,27	378 115	1,97	413 825	2,15	514 654	2,57
	RAZEM PASywa	18 360 668	100%	19 163 543	100%	19 267 830	100%	20 005 613	100%

WNIOSKI:

Na przestrzeni czterech okresów sprawozdawczych nastąpił wzrost wartości aktywów trwałych w związku z poniesionymi nakładami inwestycyjnymi. Inwestycje zostały sfinansowane krótkoterminowymi i długoterminowymi aktywami finansowymi oraz pozyskanymi środkami z dotacji, w efekcie czego w porównaniu do 2019 roku nastąpił spadek aktywów finansowych, a wzrosły rozliczenia międzyokresowe.

Udział kapitałów własnych w strukturze pasywów w okresie czterech lat kształtuje się w granicach 47,54 - 43,94 i świadczy o dobrej kondycji finansowej firmy.

Poprzez terminową spłatę pożyczek następuje spadek zobowiązań długoterminowych.

Należności krótkoterminowe i zobowiązania krótkoterminowe utrzymują się na podobnym poziomie z niewielkimi różnicami między poszczególnymi okresami sprawozdawczymi.

16.07.2020

p.o. Główny Księgowy
Halina Pieńkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk

p.o. Główny Księgowy

Halina Pieńkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Kształtowania
"Górna" w Łodzi

Żaneta Iwańczyk

