

ZARZĄDZENIE Nr 900 /VIII/21

PREZYDENTA MIASTA ŁODZI

z dnia 26 lipca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2020
samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o nazwie
Miejskie Centrum Medyczne „Polesie” w Łodzi.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378 oraz z 2021 r. poz. 1038) w związku z art. 45 ust. 1-3 oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2020 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o nazwie Miejskie Centrum Medyczne „Polesie” w Łodzi, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



PREZYDENT MIASTA

Hanna Zdanowska
Hanna ZDANOWSKA

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7,2,7,2,4,0,8,6,7,0,</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0,0,0,0,1,3,9,2,3,3,</u>	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		20-04-2021		
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie				
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020	
Jednostka danych liczbowych				
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych		
Dane identyfikujące jednostkę				
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania				
Nazwa Firmy				
MIEJSKIE CENTRUM MEDYCZNE "POLESIE" W ŁODZI				
Siedziba podmiotu				
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	M.ŁÓDŹ	
Gmina	ŁÓDŹ	Miejscowość	ŁÓDŹ	
Adres				
Kraj	POLSKA		Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	ŁÓDZKI		Gmina	ŁÓDŹ
Ulica	A.STRUGA		Nr domu	86
			Nr lokalu	
Miejscowość	ŁÓDŹ		Kod pocztowy	90-577
			Poczta	ŁÓDŹ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego				
Kraj			Kod pocztowy	
			Miejscowość	
Ulica			Nr domu	
			Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
Numer PKD				
8 6 2 1 Z PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA				

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

MCM Polesie prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Zdarzenia ujmują się zgodnie z zasadami rachunkowości, w szczególności: zasadą memoriału, zasadą współmierności, ostrożności i istotności. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Środki trwałe o wartości początkowej równej i wyższej 3500 zł ujmują się w ewidencji ilościowo wartościowo i amortyzuje na zasadach ogólnych, tj. metodą liniową, zgodnie ze stawkami wynikającymi z ustawy o podatku od osób prawnych począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania. Sprzęt oraz wyposażenie o wartości do 3500 zł wprowadza się do ewidencji pozabilansowej i obejmuje jednorazową amortyzacją odnoszoną w koszty jednostki w miesiącu oddania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej niż 3500 zł obejmuje się amortyzacją jednorazową, natomiast WNIP w wartości wyższej są amortyzowane metodą liniową według zasad i stawek podatkowych. Do ewidencji środków trwałych wprowadza się komputery, drukarki, aparaturę i sprzęt medyczny oraz rzeczowe aktywa trwałe sfinansowane ze środków publicznych ze źródeł zewnętrznych.

Ustalenia wyniku finansowego

Ewidencja i rozliczenie kosztów w układzie porównawczym

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości w oparciu o ewidencję księgową prowadzoną zgodnie z zasadą ciągłości, porównywalności oraz współmierności przychodów i związanymi z nimi kosztów. Roczne sprawozdanie finansowe spółki podlegało badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Pozostałe *(opcjonalnie)*

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

MIEJSKIE CENTRUM MEDYCZNE
"POLESIE" W ŁODZI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 29609388,10	rok poprzedni 31827677,21			rok bieżący 29609388,10	rok poprzedni 31827677,21
A	Aktywa trwałe	25 058 260,13	24 999 003,15	A	Kapitał (fundusz) własny	18 812 045,52	20 841 807,09
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	19 679 761,37	19 679 761,37
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 162 045,72	2 071 512,12
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	25 058 260,13	24 999 003,15	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	24 803 531,94	24 413 649,15		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 098 866,00	10 098 866,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 038 582,09	13 161 095,95	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	156 371,13	197 319,54	VI	Zysk (strata) netto	-2 029 761,57	-909 466,40
d)	środki transportu	165 091,76	203 102,60	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	344 620,96	753 265,06	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 797 342,58	10 985 870,12
2	Środki trwałe w budowie	254 728,19	585 354,00	I	Rezerwy na zobowiązania	463 589,13	498 448,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	463 589,13	498 448,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	463 589,13	498 448,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	567 906,72	892 565,88
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	567 906,72	892 565,88
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	567 906,72	892 565,88
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 784 452,39	1 593 055,91
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 731 119,39	1 532 087,29
B	Aktywa obrotowe	4 551 127,97	6 828 674,06	a)	kredyty i pożyczki	324 599,16	324 599,16
I	Zapasy	61 076,11	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	61 076,11	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	910 549,59	519 601,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	910 549,59	519 601,00
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 752 641,40	1 526 754,23	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	346 356,95	530 943,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	71 335,47	84 790,66
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	78 278,22	72 153,07
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	53 333,00	60 968,62
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 981 394,34	8 001 800,33
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 981 394,34	8 001 800,33
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	7 309 835,35	7 493 782,20
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	671 558,99	508 018,13
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	1 752 641,40	1 526 754,23				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 722 523,40	1 482 828,09				
	– do 12 miesięcy	1 722 523,40	1 482 828,09				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	1 257,14			
c)	inne	30 118,00	42 669,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 689 396,63	5 267 107,85			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 689 396,63	5 267 107,85			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	5 541,69			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	5 541,69			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 689 396,63	5 261 566,16			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 689 396,63	5 261 566,16			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48 013,83	34 811,98			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	29 609 388,10	31 827 677,21			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	29 609 388,10	31 827 677,21

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 936 242,85	19 948 981,53
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 936 242,85	19 948 981,53
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	21 923 214,23	21 407 935,77
I	Amortyzacja	1 225 860,06	1 296 576,56
II	Zużycie materiałów i energii	1 271 560,41	1 331 511,91
III	Usługi obce	4 815 407,37	3 238 538,73
IV	Podatki i opłaty, w tym:	99 804,95	162 037,36
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	11 934 129,63	12 620 544,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 246 673,11	2 437 850,15
	– emerytalne	1 005 665,37	1 119 015,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	329 778,70	320 876,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 986 971,38	-1 458 954,24
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 136 355,43	525 661,65
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 710,71	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 133 626,72	525 661,65
E	Pozostałe koszty operacyjne	186 964,72	31 470,33
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	102 000,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	84 964,72	31 470,33
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-2 037 580,67	-964 762,92
G	Przychody finansowe	25 731,74	89 724,25
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	25 731,74	89 724,25
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	16 102,64	30 113,73
I	Odsetki, w tym:	16 102,64	30 113,73
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-2 027 951,57	-905 152,40
J	Podatek dochodowy	1 810,00	4 314,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-2 029 761,57	-909 466,40

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-2 029 761,57	-909 466,40
II.	Korekty razem	913 122,34	899 612,98
1.	Amortyzacja	1 225 860,06	1 296 576,56
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5 799,15	20 070,95
5.	Zmiana stanu rezerw	-34 858,87	-25 268,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-61 076,11	4 207,69
7.	Zmiana stanu należności	-327 887,17	108 116,98
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	191 396,48	-93 788,36
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-33 607,84	150 697,16
10.	Inne korekty	-52 503,36	-561 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 116 639,23	-9 853,42
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 290 916,19	1 250 884,38
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 290 916,19	1 250 884,38
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 290 916,19	-1 250 884,38
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	154 503,36	561 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	154 503,36	561 000,00
II.	Wydatki	324 659,16	324 539,12
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	324 659,16	324 539,12
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-170 155,80	236 460,88
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 577 711,22	-1 024 276,92
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 577 711,22	-1 024 276,92
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 267 107,85	6 291 384,77
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 689 396,63	5 267 107,85
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	261 393,24	1 438 620,23

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 841 807,09	11 641 377,49
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 841 807,09	11 641 377,49
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	19 679 761,37	9 569 865,37
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	10 109 896,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	10 109 896,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- nieodpłatne użytkowanie	0,00	10 109 896,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	19 679 761,37	19 679 761,37
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 071 512,12	1 731 985,62
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-909 466,40	339 526,50
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	339 526,50
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	339 526,50
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	909 466,40	0,00
	- pokrycia straty	909 466,40	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 162 045,72	2 071 512,12
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	909 466,40	339 526,50
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	339 526,50
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	339 526,50
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	339 526,50
	- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	339 526,50
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-909 466,40	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-909 466,40	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	909 466,40	0,00
	- pokrycie straty z 2019 z funduszu	909 466,40	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-2 029 761,57	-909 466,40
	a) zysk netto		
	b) strata netto	2 029 761,57	909 466,40
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 812 045,52	20 841 807,09
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 812 045,52	20 841 807,09

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 027 951,57									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	537 272,99		537 272,99							
Dotacje jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem środków trwałych	154 503,36		154 503,36	art	17	1	21			
Dotacje otrzymane z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	382 769,63		382 769,63	art	17	1	47			
Pozostałe*)	0,00		0,00							
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	425 944,88		425 944,88							
Przychody bilansowe z rozliczenia dotacji proporcjonalnie do amortyzacji	423 234,17		423 234,17	art	17	1	21			
Pozostałe*)	2 710,71		2 710,71							

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja Polesie

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. DZIAŁALNOŚĆ

1. **Miejskie Centrum Medyczne „Polesie w Łodzi** z siedzibą, przy ul. A .Struga 86. Przedmiotem działalności jednostki, zgodnie z jej statutem jest:

- organizowanie i udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz innych działań medycznych, wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania osobom, których stan zdrowia tego wymaga.
- podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności przez organizowanie i prowadzenie działalności profilaktycznej, leczniczej i rehabilitacyjnej, propagowanie zachowań prozdrowotnych, stałe podnoszenie jakości świadczonych usług oraz przestrzeganie praw pacjenta zawartych w obowiązujących przepisach.

2. Osobowość prawną Zakład uzyskał 7 stycznia 1999 roku wpisem do rejestru Sądu Rejonowego w Łodzi pod Nr 28. Jednostka działa jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej od 07 stycznia 1999 roku. Jednostka została zawiązana na czas nieokreślony.

3. Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego nastąpił 22 listopada 2002 roku LD.XX NS-REJ.KRS/7187/2/979. Jednostka uzyskała Nr pozycji KRS 0000139233.

4. W dniu 28 października 2015 roku została wydana uchwała nr XIX/426/15 Rady Miejskiej w Łodzi w sprawie nadania statutu Miejskiemu Centrum Medycznemu „Polesie” w Łodzi. Na tej podstawie Zespół opieki Zdrowotnej Łódź-Polesie zmienił nazwę na Miejskie Centrum Medyczne „Polesie” w Łodzi.

Data dokonania wpisu w KRS w związku ze zmianą nazwy- 22.02.2016r.

5. MCM „Polesie” w Łodzi ma nadany NIP: 727-24-08-670, Nr REGON: 000316393.

6. W skład MCM „Polesie” w Łodzi wchodzi administracja, 9 przychodni, które są rozmieszczone na terenie dzielnicy Łódź Polesie.

7.Podmiotem tworzącym MCM jest Miasto Łódź.

8.MCM „Polesie” podlega Miastu Łodzi, który sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe z udziałem naszej jednostki.

9. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

10. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

11. W roku obrotowym zatrudnienie na 31.12.2020 wyniosło 163 osoby (155,55 etatu)

II. ISTOTNE ZAŁOŻENIA POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

1. Podstawa przygotowania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest zgodnie z zasadą kosztów historycznych, w oparciu o przepisy Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami)

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Rok 2020 dla Miejskiego Centrum Medycznego „Polesie” w Łodzi jest kontynuacją działalności jako Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej.

Głównym źródłem pozyskiwania przychodów są kontrakty z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych.

Ujęty wykaz kont syntetycznych i analitycznych umożliwia grupowanie danych do sporządzenia sprawozdań finansowych. Zasady przyjęte w zakładowym planie kont są stosowane w sposób ciągły. Jednostka stosuje zasady rachunkowości określone w polityce rachunkowości.

Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Środki trwałe powyżej 3.500,00 zł ewidencjonowane są ilościowo – wartościowo i amortyzowane są metodą liniową zgodnie ze stawkami wynikającymi z ustawy o podatku od osób prawnych począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu środka do użytkowania. Ponadto przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacji uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Do ewidencji środków trwałych wprowadza się wszystkie komputery , drukarki, sprzęt oraz aparaturę medyczną sfinansowanych w całości bądź w części ze źródeł zewnętrznych (dotacje) bez względu na ich wartość, ale zostają odpisane w koszty w miesiącu oddania ich do używania. Pozostałe środki trwałe poniżej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji pozabilansowej (wyposażenie- ilościowo – wartościowe) i obejmuje jednorazową amortyzację odnoszoną w koszty w miesiącu oddania ich do używania, co wynika z ustawy o podatku dochodowym. Natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje jednorazowo od pełnej ich wartości początkowej.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3 500,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

Środki trwałe oraz WNiP są ujmowane w bilansie w wartości księgowej netto.

Zapasy- stany i rozchody materiałów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Koszty zakupu materiałów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

Rozchód materiałów jest prowadzony według metody FIFO.

Zobowiązania i należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizujące na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 12 miesięcy, gdyż ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.

Wartość majątku MCM określają: Fundusz założycielski oraz Fundusz zakładu.

Fundusz założycielski stanowi wartość wydzielonej jednostce części mienia jednostki samorządu terytorialnego – budynki, budowle, ogrodzenia, które zostały przekazane w nieodpłatne użytkowanie.

Fundusz Zakładu stanowi wartość majątku jednostki po odliczeniu Funduszu Założycielskiego. Fundusz Zakładu zmniejsza się i zwiększa zgodnie z art. 57 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 roku z późniejszymi zmianami.

Poniesione koszty są ewidencjonowane w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

Podatek dochodowy od osób prawnych naliczany jest zgodnie z polskimi przepisami fiskalnymi na podstawie zysku wykazanego w rachunku zysków i strat sporządzonym zgodnie z polskimi przepisami rachunkowości z uwzględnieniem korekt dokonanych dla celów podatkowych. MCM „Polesie” w Łodzi nie tworzy rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, z uwagi na fakt zwolnienia dochodów z działalności statutowej. Jednostka odprowadza podatek od osób prawnych od wydatków na cele niestatutowe.

Rezerwy są tworzone na nagrody jubileuszowe oraz na odprawy emerytalne i są aktualizowane i naliczane co roku.

W bilansie za 2020 rok ujęte zostały wszystkie zaszłości dotyczące okresu sprawozdawczego (roku).

Po sporządzeniu sprawozdania nie wystąpiły zjawiska, które miałyby wpływ na dane ujęte w rachunku zysków i strat.

Łódź, dnia 20-04-2021

Katarzyna Czapnik
główniej księgowej
(imię, nazwisko osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych- na podstawie art..52 ust.2 ustawy o
rachunkowości)

Monika Nogala

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki ,a jeżeli
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków
tego organu
na podstawie art..52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz lokat finansowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego.

Powyższe dane liczbowe ujęto w załączniku nr 1 do informacji dodatkowej.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

3. Wartość nieamortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Audiometr – 12.000,00 zł (umowa do 31.07.2020)

Defibrylatory – 33.718,50 zł

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy.

5. Dane o strukturze własności kapitału (funduszu) podstawowego.

Funduszem podstawowym jednostki jest fundusz założycielski zakładu. Podmiotem tworzącym jest Miasto Łódź. Rozliczenie Funduszu założycielskiego za rok 2020 przedstawiono poniżej:

(w złotych)

Stan na 1 styczeń 2020 roku	19 679 761,37
Zwiększenia:	
- nie wystąpiły	0,00
Zmniejszenia:	
- nie wystąpiły	0,00
Stan na 31 grudnia 2020 roku	19 679 761,37

6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych (w PLN).

(w złotych)

Fundusz Zakładu	
1. Stan Funduszu na 1 stycznia 2020 r.	2 071 512,12 zł
2. zmniejszenia	
- strata za 2019 rok	909 466,40 zł
3. Stan na 31 grudnia 2020 roku	1 162 045,72 zł

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy, a w przypadku wystąpienia straty jej pokrycia.

Stosownie do zapisów art. 59 ust. 2 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r, strata za rok 2020 nie wymaga pokrycia przez organ tworzący.

Strata netto za rok obrotowy 2020 w wysokości 2 029 761,57 zł zmniejszy o kwotę 1 162 045,72 zł ustawowo kapitał zapasowy - zgodnie z art. 57 ust.2 pkt.1 w/w ustawy .Po dodaniu kosztów amortyzacji za 2020 rok wynik finansowy nie będzie wartością ujemną.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.

Jednostka ma ujęte w księgach rachunkowych odpisy aktualizujące należności. Odpowiednie dane przedstawia poniższa tabela (w PLN).

Lp.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie , rozwiązanie, wpłata umorzenie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Odpisy aktualizujące należności:				
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dochodzone na drodze sądowej-komornik	94 058,19	0,00	2 710,71 zł	91 347,48 zł
	- z tyt. dostaw i usług	0,00	102.000,00	0,00	102.000,00
	Razem	94 058,19	102 000,00	2 710,71	193 347,48

W 2020 roku dokonany został odpis aktualizujący zgodnie z art. 35 b Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku w kwocie 102.000,00 zł w związku z nieuznaniem należności przez kontrahenta w związku z pracami inwestycyjnymi w przychodni przy ul. Maratońskiej. Kwota 2710,71 zł to wyegzekwowana należność od komornika-splata przez byłego pracownika niedoboru kasowego.

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

(w złotych)

Stan na 1 styczeń 2020 roku	498 448,00
Zwiększenia:	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	200 711,13
- rezerwa na odprawy emerytalne	262 878,00
Zmniejszenia	
- wykorzystanie i rozwiązanie rezerw z 2020 roku	498 448,00
Stan na 31 grudnia 2020 roku	463 589,13

MCM Polesie tworzy rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne na okres 1 roku .

Szacunkowe rezerwy na lata 2022-2024 przedstawia poniższa tabela:

	2022 rok	2023 rok	2024 rok	razem
odprawy emerytalne	163 644,00	171 078,00	123 696,00	458 418,00
nagrody jubileuszowe	146 287,50	183 467,00	82 128,00	411 882,50
razem rezerwy	309 931,50	354 545,00	205 824,00	870 300,50

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Jednostka posiada zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2020 roku w kwocie 567 906,72 zł .

- spłata do 1 roku - 324 599,16 zł
- spłata powyżej 1 roku do 3 lat - 243 307,56 zł

Pożyczka została udzielona z WFOŚiGW na termomodernizację 4 naszych placówek organizacyjnych.

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

(w złotych)

Tytuły	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe (koszty dotyczące następnego roku obrotowego)	48 013,83	34 811,98
2. Przychody przyszłych okresów		
• Odsetki	0,00	0,00
• inne- art. 41 UOR -dotacje z Miasta, B.O., UE, WFOŚ iGW, NFZ	7 981 394,34	8 001 800,33

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą :

- kosztów ubezpieczenia jednostki OC- 4 362,00 zł
- kosztów prenumeraty czasopism , gazet - 3 006,12 zł
- przedłużenia licencji – 31 212,76 zł
- energii co – 3 274,47 zł
- oprogramowanie BIP – 492,00 zł
- dzierżawa pojemników – 5 066,48 zł
- usługa medyczna dotycząca 2021 roku – 600,00 zł

Przychody przyszłych okresów dotyczą otrzymanych dotacji z Unii Europejskiej na aparaturę medyczną oraz od budynków , budowli przekazanych nieodpłatnie w użytkowanie od Miasta oraz dotacji z WFOŚiGW. Przychody przyszłych okresów są zmniejszane o dokonywane w ciągu roku umorzenia równoległe z kontem pozostałych przychodów operacyjnych, zgodnie z art 41 UOR.

W 2020 roku umorzenia wyniosły 423 234,17 zł

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Umowa nr 195/OA/PD/2017 o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w formie pożyczki i dotacji

Zabezpieczenie Umowy :

- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową;
- pełnomocnictwo do aktualnego bieżącego rachunku bankowego

- hipoteka do kwoty 558.000,00 zł na nieruchomości stanowiącej własność Gminy Łódź w użytkowaniu MCM Polesie położonej w Łodzi przy ul. Maratońskiej 71 do kwoty zgodnie z aneksem ,w księdze wieczystej widnieje kwota 755.000,00 zł zgodnie z pierwotną umową , ozn. KW nr LD1M/00322257/3 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia budynku.

Umowa nr 194/OA/PD/2017 o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w formie pożyczki i dotacji

Zabezpieczenie Umowy :

- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową;
- pełnomocnictwo do aktualnego bieżącego rachunku bankowego
- hipoteka do kwoty 583.000,00 zł na nieruchomości stanowiącej własność Gminy Łódź w użytkowaniu MCM Polesie położona w Łodzi przy ul. Kasprzaka 27, ozn. KW nr LD1M/00033032/7 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia budynku.

Umowa nr 292/OA/PD/2017 o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w formie pożyczki i dotacji

Zabezpieczenie Umowy :

- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową;
- pełnomocnictwo do aktualnego bieżącego rachunku bankowego
- hipoteka do kwoty 525.000,00 zł na nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni stanowiącej własność Gminy Łódź w użytkowaniu MCM Polesie położona w Łodzi przy ul. A. Struga 86, ozn. KW nr LD1M/00126718/9 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia budynku.

Umowa nr 604/OA/PD/2017 dofinansowanie ze środków WFOŚiGW w formie pożyczki i dotacji

Zabezpieczenie Umowy :

- weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową;
- pełnomocnictwo do aktualnego bieżącego rachunku bankowego
- hipoteka do kwoty 2 020 000,00 zł na nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni stanowiącej własność Gminy Łódź w użytkowaniu w użytkowaniu MCM Polesie położona w Łodzi przy ul. Curie Skłodowskiej 15/17 , ozn. KW nr LD1M/00002761/0 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia budynku.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zachowanie efektu rzeczowego i ekologicznego wskazanego w umowach o dofinansowanie ze środków WFOŚiGW na termomodernizację budynków przez okres nie krótszy niż 5 lat licząc od dnia jego zakończenia pod rygorem zwrotu przyznanego dofinansowania wraz z naliczonymi odsetkami .

Fundusz może wypowiedzieć umowę dofinansowania w zakresie udzielonej pożyczki lub dotacji w całości lub części i żądać zwrotu wypłaconych kwot wraz z naliczonymi odsetkami w przypadku :

- odstąpienia od realizacji zadania
- niezakończenia zadania w planowanym terminie
- wykorzystania dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem
- nieterminowo spłacanej pożyczki , odsetek oraz kar.

II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

(w złotych)

Przychody ze sprzedaży (bez VAT w tys. zł)	Kraj	Eksport	Razem
Usługi sprzedane do NFZ	17 738 125,71	0,00	17 738 125,71
Usługi sprzedane poza NFZ	815 347,51	0,00	815 347,51
Dotacje oraz inne dofinansowania działalności podstawowej ZOZ	382 769,63	0,00	382 769,63
Ogółem	18 936 242,85	0,00	18 936 242,85

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).

Nieplanowe odpisy amortyzacyjne nie występowały.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Zarządzeniem nr 18/2020 Zakład Rehabilitacji Leczniczej przy ulicy Gdańskiej 83 zaprzestał udzielania świadczeń zdrowotnych z dniem 30.06.2020 roku z uwagi na nierentowność. Przychodnia uzyskała przychody w kwocie 23 282,00 zł , poniosła koszty w kwocie 425 485,37 zł . Wynik na działalności – strata 402 203,37 zł. W dniu 10 grudnia 2020 roku MCM Polesie zrzekło się nieodpłatnego i na czas nieoznaczony prawa użytkowania nieruchomości .Faktyczne przekazanie nieruchomości do Zarządu Lokali Miejskich nastąpiło w dniu 29 stycznia 2021 roku .

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto przedstawia załącznik nr 2 .

6. Dane o kosztach i przychodach

W przychodach operacyjnych w RZIS w pozycji D.III znajduje się :

Miejskie Centrum Medyczne „Polesie” w Łodzi

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

- wpłata od komornika należności objętej odpisem aktualizacyjnym 2 710,71 zł

W przychodach operacyjnych w rachunku zysków i strat w pozycji D.IV. Inne przychody operacyjne znajdują się:

- odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z dotacji Miasta Łódź w ramach budżetu obywatelskiego, ze środków unijnych z WFOSiGW w wysokości łącznej 423 234,17 zł- art. 41 UOR;
- noty obciążeniowe kontrahentów – 509 508,32 zł
- otrzymane wpłaty z tyt. używania pracowniczej karty multi sport 13 757,00 zł
- zatrzymane wadium -6 000 zł ,
- nadpłaty z tyt. składek ZUS ,wywozu odpadów - 13 657,07 zł
- pozostałe przychody (ksero, różnice z zaokrąglen) - 1 275,82 zł
- ulga na zakup kas fiskalnych – 13 300,00 zł
- darowizny przeznaczone na walkę z Covid-19 w kwocie 152 894,34 co prezentuje poniższa tabela :

Środki ochrony otrzymane nieodpłatnie w związku z epidemią w 2020 roku

lp		Darczyńca	wartość zł
1	Umowa darowizny Nr 5/2020 z 12.05.2020	Miasto Łódź 90-926 Łódź ul. Piotrkowska 104	48077,98
2	Umowa darowizny z 14.05.2020	Lamela spółka z o.o. 99-400 Łowicz ul .Poznańska 4	1 267,00
3	Potwierdzenie odbioru i dystrybucji środków ochrony indywidualnej z 27.05.2020	Fundacja Siepomaga 61-842 Poznań ul.Za Bramką 1	28 967,00
4	Potwierdzenie odbioru i dystrybucji środków ochrony indywidualnej z 24.11.2020	Okręgowa Izba Pielęgniarek i Położnych	31 545,20
5	Potwierdzenie odbioru i dystrybucji środków ochrony indywidualnej z 28.12.2020	Ministerstwo Zdrowia	14 625,00
6	potwierdzenie dostarczenia	#Szyjemy dla szpitali	1 150,00
7	Potwierdzenie odbioru i dystrybucji środków ochrony indywidualnej z 20.07.2020	Fundacja Siepomaga 61-842 Poznań ul.Za Bramką 1	5536,63
8	Pisma OIPIPŁ 92-98/2020DROIO/MB z 23.05.2020	Okręgowa Izba Pielęgniarek i Położnych	20157,53

Miejskie Centrum Medyczne „Polesie” w Łodzi

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

9	dowód dostawy/przekazania	Narodowy Fundusz Zdrowia	1 568,00
---	---------------------------	--------------------------	----------

razem	152 894,34
--------------	-------------------

W przychodach finansowych w rachunku zysków i strat w pozycji G.II Odsetki wykazane są środki finansowe uzyskane z tytułu :

- lokat na rachunku bankowym- **25 731,74 zł**

Pozostałe koszty operacyjne -pozycja E.II.- **102 000,00 zł** dotyczy odpisu aktualizacyjnego należności w związku z skierowaną sprawą sądową firmy Monax

Pozostałe koszty operacyjne -pozycja E.III.- **84 964,72 zł**

Dotyczy głównie kary umownej w kwocie 67 500,00 zł (błędnie wyliczone odsetki od noty obciążeniowej) ,

Kary z tyt. nienależnych refundacji z NFZ ,ugoda – 9 491,66 zł

wysięgowanie środków trwałych z ewidencji bilansowej (nadwyżka wartości początkowej nad kwotą dotychczas dokonanych odpisów) , zaokrąglenia

Koszty finansowe – pozycja H.I – **16 102,64 zł** .

W pozycji tej ujęte są odsetki od pożyczki udzielonej z WFOŚiGW na termomodernizację budynków , odsetki od zobowiązań , koszty upomnienia .

Dane o kosztach rodzajowych zostały ujęte w rachunku wyników sporządzonym w wersji porównawczej.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

(w złotych)

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne	3 130,28	107 000,00
2. Środki trwałe	926 911,89	547 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	254 728,19	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
5. wyposażenie	106 145,83	
Razem	1 290 916,19	654 000,00

II a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny:

Nie dotyczy

III. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych:

Jednostka sporządza sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią.

Pozycja G – środki pieniężne na koniec okresu w tym o ograniczonej możliwości dysponowania

ŚRODKI PIENIĘŻNE	stan na 31.12.2020	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania
kasa główna	14 307,76	
kasa ZFŚŚ	0,00	
środki na rachunkach bankowych	2 574 695,63	161 000,00
środki na rachunku ZFŚŚ	22 415,02	22 415,02
odsetki nienotyfikowane	0,00	
środki na rachunku Unia Europejska	0,00	
środki na rachunku -wadia	77 978,22	77 978,22
razem	2 689 396,63	261 393,24

Pozycja A_II_4 zysk z działalności inwestycyjnej stanowi nieumorzona wartość środka trwałego podlegającego likwidacji.

Pozycja A_II_7 zmiana stanu należności_ skorygowano o odpis aktualizacyjny w kwocie 102 000,00 zł

Pozycja A_II_10 inne korekty - Dotacja celowa 147 000,00 zł z Urzędu Miasta Łodzi na modernizację przychodni przy ul. Garnizonowej, dotacja na aparat BTL 7503,36 zł ,odpis aktualizacyjny należności (-) 102 000,00 zł .

IV. Inne

1. Miejskie Centrum Medyczne „Polesie” w Łodzi w roku obrotowym nie podjął żadnych wspólnych przedsięwzięć z innymi jednostkami.
2. Zatrudnienie na dzień 31.12.2020 roku wynosiło 163 osób (155,55 etatu)

Personel niemedyczny- 68 osób (66,30 etatów), w tym:

administracja- 25 osób (23,8 etatu);

obsługa – 10 osób (9,5 etatów),

personel pomocniczy działalności podstawowej :

(rejestratorki, higienistki/asystentki stomatologiczne) 33 osoby (33 etaty) w tym 6 osób z wykształceniem wyższym

Personel medyczny- 95 osób (89,25 etatów) w tym:

- z wyższym wykształceniem – 53 osób (48,80 etatów) , w tym:
 - lekarze medycyny – 27 osób (23,90 etatu),
 - lekarze stomatolodzy – 4 osoby (3,65 etatu),
 - pielęgniarki- 11 osób (11 etatów);
 - położne – 1 osoba (1 etat)
 - inni z wyższym medycznym(logopedzi, fizjoterapeuci)-10 osób (9,25 etatu)
- ze średnim wykształceniem medycznym -42 osoby (40,45 etatu)
 - pielęgniarki -27 (25,45 etatu)
 - położne -4 (4 etaty)
 - technicy -11 osób (11 etatów)

3. Nie udzielano pożyczek Dyrekcji jednostki.

4. Nie przeprowadzało żadnych transakcji z Dyrekcją i ich małżonkami, krewnymi, powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia.

5. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badań rocznych sprawozdań finansowych za 2020 rok w wysokości 5800,00 zł netto + VAT 23% zostanie zapłacone po przekazaniu jednostce opinii wraz z raportem z badania sprawozdania finansowego w ciągu 14 dni od dnia doręczenia Centrum prawidłowo

wystawionej faktury. Podstawą do wystawienia faktury jest protokół odbioru usługi.

V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu.

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie wystąpiły.

VI.

Informacje i dane o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Nie dotyczy

VII. Połączenie jednostek

Nie dotyczy

VIII. Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

W 2020 roku nasza jednostka szczególnie mocno odczuwa skutki pandemii, która zahamowała rozwój jednostki. Zakładaliśmy na 2020 rok rozszerzenie populacji pacjentów podstawowej opieki zdrowotnej . MCM przed pandemią poczyniło inwestycję w kadrę medyczną co miało przyczynić się do dobrego dostępu do usług medycznych w POZ . Za tym działaniem miał pójść wzrost pacjentów – nie odnotowaliśmy wzrostu deklaracji zgodnie z naszym założeniem.

Zmniejszenie przychodów w porównaniu do naszych założeń dotyczy także pozostałej działalności leczniczej w związku z mniejszą ilością wykonywanych badań jak również spadek przychodów z najmu w miesiącach marzec-kwiecień 2020 roku.

W miesiącu kwietniu 2020 i maju 2020 roku zostały wystawione faktury do NFZ za świadczenia zdrowotne jako 1/12 średniej miesięcznej ilości punktów z umowy na 2020 rok . W miesiącu kwietniu 2020 nie było faktycznego wykonania natomiast w maju 2020 wykonanie na kwotę 90.479,22 zł co stanowiło 53,89 % rozliczonych usług.

<i>miesiąc</i>	<i>faktury wystawione</i>	<i>faktyczne wykonanie usług</i>
kwi-20	164.945,22	0,00
maj-20	167.906,82	90.479,22
razem	332.852,04	90.479,22

W przychodach ze sprzedaży wykazano kwoty na podstawie wystawionych faktur do NFZ :

- Ambulatoryjna opieka specjalistyczna - przychód ze sprzedaży 143 160,54 zł ,faktyczne wykonanie 66 003,72 zł
- Rehabilitacja –przychód ze sprzedaży 60 380,40 zł, faktyczne wykonanie 14 864,40 zł
- Stomatologia i ortodoncja –przychód ze sprzedaży 129 311,10 zł, faktyczne wykonanie 9 611,10 zł

Od miesiąca czerwca faktury sprzedaży wystawiane były już według faktycznego wykonania .

W związku z przedłużeniem okresu rozliczeniowego z NFZ do 30 czerwca 2021 roku nie w pełni zrealizowanych świadczeń objętych umową zawartą z NFZ na 2020 rok dokonano z dniem 31.12.2020 roku w księgach handlowych korekty przychodów o kwotę **242 372,82 zł** w korespondencji z kontem rozliczeń międzyokresowych przychodów .

W przychodach Centrum w ramach NFZ uwzględniona została dodatkowa opłata ryczałtowa za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń zdrowotnych .Opłata ta stanowi 3% wartości świadczeń wynikających z rachunku za dany okres sprawozdawczy tj **248.124,43 zł** .

W okresie pandemii przeprowadzenie inwentaryzacji było utrudnione , jednakże w naszej jednostce przeprowadzono inwentaryzację drogą spisu z natury na dzień 31.12.2020 roku przy zachowaniu szczególnych zasad reżimu sanitarnego.

MCM Polesie w związku z COVID -19 nie otrzymało wsparcia w postaci działań osłonowych tzw.

Tarczy Antykryzysowej . Jednostka nie otrzymała:

- bezzwrotnego dofinansowania środkami pieniężnymi
- umorzenia całości lub części zobowiązań publicznoprawnych
- zmniejszenia obciążeń z tytułów publicznoprawnych
- udogodnienia w spłacie kredytów i pożyczek udzielonych przez bank
- uzyskania pożyczek na preferencyjnych warunkach
- subwencji finansowych udzielonych przez PFR

Jednostka otrzymała darowizny w kwocie **152 894,34 zł** ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych.

W związku z epidemią Centrum odnotowuje istotne wyższe koszty funkcjonowania placówek zwłaszcza jeśli chodzi o środki ochrony osobistej. W 2020 roku ponieśliśmy dodatkowo koszty

spowodowane zakupem środków ochrony osobistej (maseczek, rękawiczek , płynów do dezynfekcji) . Zmuszeni byliśmy do dostosowania miejsc pracy do istniejących warunków między innymi montując przegrody z pleksi odgradzające pacjenta od pracownika.

Zakupiliśmy dodatkowy sprzęt komputerowy oraz telefony komórkowe wraz z abonamentem na dwa lata umożliwiające pracę zdalną co zwiększyło koszty usług telefonicznych o 750,00 zł miesięcznie .

Łącznie wydatki związane z pandemią wyniosły 223 273,23 zł

▪ rękawice zabiegowe	38 398,67
▪ płyn i chusteczki do dezynfekcji	39 475,47
▪ ochraniacze na obuwie	129,81
▪ czepek	84,07
▪ maseczki	110 299,51
▪ fartuchy, kombinezony medyczne ochronne	17 376,53
▪ przyłbice ochronne na twarz	5 171,27
▪ osłona z pleksi	1 028,30
▪ abonament niezbędny do pracy zdalnej	1 697,15
▪ telefony	18,45
▪ komputery	9 594,00

Razem **223 273,23**

Podsumowując należy zauważyć, że pandemia koronawirusa wpłynęła negatywnie na wartość uzyskanych przychodów oraz wysokość generowanych kosztów oraz na rozwój naszej jednostki. Zmniejszenie przychodów ze sprzedaży przy jednocześnie ponoszonych stałych kosztach utrzymania placówek oraz pracowników znacząco wpływa na wynik finansowy naszej jednostki . Na dzień dzisiejszy kierownictwo jednostki uważa, że skutki pandemii wpłynęły na sytuację finansową jednostki ale nie ma zagrożenia dla jej kontynuowania.

MCM Polesie wdrożyło działania naprawcze w oparciu o analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej oraz obecną sytuację związaną z COVID-19. Z końcem czerwca 2020 roku

zakończono działalność leczniczą w zakresie rehabilitacji w placówce przy ul. Gdańskiej. Uzyskiwane przychody z Budżetu Obywatelskiego i UE nie pokrywały wynagrodzeń pracowników, stąd decyzja o likwidacji tej placówki. Wprowadzono w jednostce nowe warunki zawierania umów kontraktowych z personelem medycznym polegające na uzależnieniu poziomu wynagradzania od ilości wykonanych procedur/przyjętych pacjentów. Przyjęte działania naprawcze mają na celu poprawę sytuacji finansowej placówki co stało się widoczne już w ostatnich miesiącach 2020 roku.

IX. Inne informacje.

1. MCM Polesie posiada zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2020 rok w wysokości 567 906,72 zł
2. Na bieżąco regulowaliśmy zobowiązania wobec wierzycieli publicznoprawnych i cywilnoprawnych. Nie posiadamy zaległości podatkowych.
3. Rezerwy tworzone są na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne.
4. Otrzymaliśmy środki publiczne oraz dotacje na programy profilaktyczne w wysokości łącznej na kwotę **382 769,63 zł**

Są to dotacje na programy profilaktyczne z Miasta na:

- szczepienie przeciwko pneumokokom – 15 000,00 zł

- działania profilaktyczne Srebrzyńska - 14 000,00 zł

Z Budżetu Obywatelskiego Miasta Łodzi na :

-usługi rehabilitacyjne - 300 000,00 zł

Unia Europejska 50+ - 53 769,63 zł

W ciągu bieżącego roku ponieśliśmy **1 136 412,83 zł** ze środków własnych na inwestycje oraz zakupy, między innymi takie, jak:

- | | |
|--|----------------------|
| 1) sprzęt informatyczny | 66 005,65 zł |
| • komputery, drukarki, monitory, laptopy ,skaner | 37 849,63 zł |
| • Wideofony | 28 156,02 zł |
| 2) sprzęt medyczny | 23 180,85 zł |
| • Lampy laryngologiczne | 6 054,66 zł |
| • Stoły rehabilitacyjne | 4 698,05 zł |
| • Ciśnieniomierze, termometry , pulsometry | 12 428,14 zł |
| 3) Dokonano modernizacji Przychodni Nr 39 z środków własnych – | 864 895,58 zł |
| 4) Dokonano modernizacji Przychodni ul. Garnizonowa – | 89 868,19 zł |
| 5) zakup licencji (dodatkowe licencje + office) | 3 130,28 zł |

Miejskie Centrum Medyczne „Polesie” w Łodzi

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Ponadto jednostka dokonywała zakupu drobnego sprzętu medycznego oraz wyposażenia do przychodni: biurka, krzesła, szafki itp. - **89 332,28 zł**

5. W 2020 roku MCM uzyskało łącznie wartościowo niższe przychody netto ze sprzedaży o 5,08 % w stosunku do roku 2019. Koszty działalności operacyjnej są wyższe o 2,41 % w stosunku do 2019 roku.
6. Osiągając nadwyżkę kosztów nad przychodami MCM „Polesie” uzyskało ujemny wynik finansowy.

Łódź, 20-04-2021

Katarzyna Czapnik
(imię ,nazwisko osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych- na podstawie art..52 ust.2 ustawy o
rachunkowości)

Monika Nogala

(imię ,nazwisko i podpis kierownika jednostki ,a jeżeli

kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu
na podstawie art..52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego Miejskie Centrum Medyczne Polesie w Łodzi ul. A. Struga 86, 90-557 Łódź

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku

wartość początkowa w złotych

Zał. Nr. 1

Lp	Tytuł zmian	Wartości niematerialne i prawne	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Inwestycje w obcych śr. trwałych P. Srebrzyńska	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe	Razem wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Stan na początek okresu	249 551,05	10 098 866,00	20 888 422,02	1 246 948,08	315 706,00	5 552 580,73	827 589,84	585 354,00	39 515 466,67	39 766 017,72
2	Zwiększenia, w tym: - z zakupów	3 130,28	0,00	1 432 389,58	66 005,65	0,00	13 870,66	0,00	1 101 763,77	2 614 029,66	2 617 159,94
3	Zmniejszenia - sprzedaż/likwidacja	0,00	0,00	1 432 389,58	66 005,65	0,00	13 870,66	0,00	1 101 763,77	2 614 029,66	2 617 159,94
4	Stan na koniec okresu	252 681,33	10 098 866,00	22 320 811,60	1 304 362,18	315 706,00	5 566 451,39	827 589,84	254 728,19	40 688 515,20	40 941 196,53

umorzenie

w złotych

Lp	Tytuł zmian	Wartości niematerialne i prawne	Grunty (nie podlegają umorzeniu)	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Inwestycje w obcych śr. trwałych P. Srebrzyńska	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe	Razem wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Stan na początek okresu	249 551,05	0,00	8 420 264,83	1 049 628,54	112 603,40	4 799 315,67	134 651,08	0,00	14 516 463,52	14 766 014,57
2	Zwiększenie, w tym: - amortyzacja planowa - amortyzacja - pozaplanowal/finne	3 130,28	0,00	534 213,64	101 154,91	38 010,84	422 514,76	20 689,80	0,00	1 116 583,95	1 119 714,23
3	Zmniejszenia, w tym: - sprzedaż/likwidacja	0,00	0,00	534 213,64	101 154,91	38 010,84	422 514,76	20 689,80	0,00	1 116 583,95	1 119 714,23
4	Stan na koniec okresu	252 681,33	0,00	8 954 478,47	1 147 991,05	150 614,24	5 221 830,43	155 340,88	0,00	15 630 255,07	15 882 936,40
Wartość netto na początek okresu		0,00	10 098 866,00	12 468 157,19	197 319,54	203 102,60	753 265,06	692 938,76	585 354,00	24 999 003,15	24 999 003,15
Wartość netto na koniec okresu		0,00	10 098 866,00	13 366 333,13	156 371,13	165 091,76	344 620,96	672 248,96	254 728,19	25 058 260,13	25 058 260,13

załącznik nr 2

Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2020		
I.	Przychody zgodnie z rachunkiem zysków i strat	20 098 330,02
1	Przychody niepodlegające opodatkowaniu (-)	-425 944,88
a	Przychody z nieodpłatnego korzystania z majątku trwałego liczone na poziomie amortyzacji(kwoty odpisane na pozostałe przychody z tytułu amortyzacji - k 845/k760)	-423 234,17
b	Kwoty naliczonych odsetek od lokat nie zrealizowanych w 2020	0,00
c	Otrzymana należność niedoboru kasowego objętego odpisem aktualizacyjnym	-2 710,71
2	Przychody podlegające opodatkowaniu (+)	403 917,87
a	Przychody z tytułu nieodpłatnych świadczeń- audiometr(badanie słuchu)	1 500,00
b	Kwoty naliczonych odsetek od lokat nie zrealizowanych na dzień bilansowy 2019, zrealizowanych w 2020 r	5 541,69
e	Wystawione i zapłacone faktury do NFZ (rozliczenie do 30.06.2021) Art. 12 ust 3a	242 372,82
f	Dotacja art.17 ust 1 pkt .21	154 503,36
II	Przychody zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych	20 076 303,01
III.	Koszty zgodnie z rachunkiem zysków i strat	22 126 281,59
1	Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów(-)	-1 717 961,46
a	Dotacja szczepionki pneumokokii-art.16 ust1 pkt.58-U.Miasta	-15 000,00
b	Dotacja -Unia Europejska 50+ Woj.Łódzkie art. 16ust 1 pkt 58	-53 769,63
c	Dotacja porady specjalistyczne – art 16 ust 1 pkt 58 – Budżet Obywatelski U.Miasta	-14 000,00
d	Dotacja usługi rehabilitacyjne– art 16 ust 1 pkt 58 – Budżet Obywatelski U.Miasta	-300 000,00
e	Nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne za 2020 rok art. 16 ust 1 pkt 27	-463 589,13
f	Amortyzacja do nieruchomości i środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinans. Innymi środkami(art 16 ust 1 pkt 48 i 63)	-666 218,93
g	Kary, upomnienia- Sanepid , NFZ-art 16 ust 1 pkt 19	-491,66
h	Odsetki za zwłokę należności budżetowe art. 16 ust.1 pkt 21	-14,00
i	Niewypłacone wynagrodzenia dotyczące 2020 roku(umowa o pracę,zlecenia) - zapłata w 2021 art. 16 ust 1 pkt 57	-84 696,00
j	Niezapłacone składki ZUS za 2020 art. 16 ust 1 pkt 57a	-9 147,66
k	Naliczone odsetki od nieterm.opłat, korekt WFOSiGW, UMŁ, pozostałe- art. 16 ust. 1 pkt 21 (naliczone i zapłacone)	-34,45
l	wypłacona ugoda	-9 000,00
ł	Odpis aktualizacyjny art. 16 ust 1 pkt 26a	-102 000,00
2	Wydatki włączone do kosztów uzyskania przychodów	115 807,00
a	Wypłacone wynagrodzenia w 2020 r z tytułu- umowy zlecenia oraz ekwiwalenty i ryczałty sam. za rok 2019 brutto	104 710,25
d	Zapłacone w 2020 roku składki ZUS za 2019	11 096,75
IV.	Koszty zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych	20 524 127,13

NA PODATEK DOCHODOWY		
1	Przychód podatkowy	20 076 303,01
2	Koszt podatkowy	20 524 127,13
3	Dochód podatkowy	-447 824,12
4	Dochody wolne i odliczenia od podatku w tym :	537 272,99
a	art.17 ust 1 pkt.21	154 503,36
b	art.17 ust 1 pkt.47	382 769,63
5	Strata	-985 097,11

1	Dochód podlegający opodatkowaniu -podatek od wydatków niestatutowych w tym:	9 526,11
a	Odsetki naliczone i zapłacone budżetowe	14,00
b	Koszty rozmów telefonicznych	0,00
c	Pozostałe koszty NKUP -kary Sanepid, NFZ	9 512,11
2	Podatek dochodowy od osób prawnych za 2019 rok	1 810,00
a	Wpłacono zaliczki	1 770,00
b	Dopłata podatku dochodowego	40,00
3	Podatek dochodowy od osób prawnych za 2020 rok	1 810,00

