

**RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ
MIEJSKIEGO CENTRUM MEDYCZNEGO „WIDZEW”
W ŁODZI ZA 2019 ROK
ORAZ
PROGNOZA SYTUACJI EKONOMICZNO –
FINANSOWEJ ZA ROK 2020,2021,2022**

Wstęp

Miejskie Centrum Medyczne „Widzew” w Łodzi działa w formie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Głównym celem Centrum jest podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej i rehabilitacyjnej.

Ponadto celem Centrum jest stałe podnoszenie jakości świadczonych usług, a także propagowanie zachowań prozdrowotnych i przestrzeganie praw pacjenta zawartych w obowiązujących przepisach. Zadaniem Centrum 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.

Miejskie Centrum Medyczne „Widzew” w Łodzi mieści się przy al. Piłsudskiego 157, 92-332 Łódź. Jednostka uzyskała pierwszy wpis do rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nazwą Miejska Przychodnia „Widzew” w dniu 30 października 2003r., księga rejestrowa prowadzona przez Samorząd Województwa Łódzkiego, nr księgi rej. 000000005459

Jednostka posiada następujące legalizujące jej działalność dokumenty:

- ❖ Nr identyfikacji podatkowej NIP: 728-25-03-401 nadany przez Urząd Skarbowy Łódź-Widzew
- ❖ Nr identyfikacji REGON 473198814 nadany przez Urząd statystyczny w Łodzi
- ❖ Nr KRS 0000180460

Na mocy Uchwały nr XVIII/407/15 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 7 października 2015 roku z dniem 1 lutego 2016 roku Miejska Przychodnia „Widzew” w Łodzi została połączona z likwidowaną Miejską Przychodnią „Batory” w Łodzi.

Zgodnie z Uchwałą Rady Miasta z dnia 9 grudnia 2015 roku Nr XXI/488/15 od dnia wejście jej w życie jednostka działa pod nazwą Miejskie Centrum Medyczne „Widzew” w Łodzi.

Działalnością Miejskiego Centrum Medycznego „Widzew” w Łodzi kieruje i reprezentuje na zewnątrz Dyrektor Centrum (zgodnie ze statutem). Nad działalnością Miejskiego Centrum Medycznego „Widzew” w Łodzi nadzór sprawuje Zarząd Miasta Łodzi, a także Rada Społeczna powołana uchwałą nr XXXI/815/16 z dnia 1 czerwca 2016 roku.

Rada Społeczna jest organem inicjującym i opiniodawczym Miasta Łodzi oraz organem doradczym Dyrektora Centrum.

Działalność lecznicza prowadzona jest w następującym zakresie:

- ❖ Podstawowa i specjalistyczna opieka zdrowotna udzielana w warunkach ambulatoryjnych lub domowych w miejscu zamieszkania lub pobytu osób potrzebujących tych świadczeń,
- ❖ Świadczenia zdrowotne z zakresu rehabilitacji leczniczej i fizjoterapii,
- ❖ Świadczenia z zakresu pielęgniarstwa i położnictwa, szczepień ochronnych i zabiegów,
- ❖ Świadczenia z zakresu medycyny szkolnej,

- ❖ Świadczenia z zakresu medycyny pracy,
- ❖ Diagnostyka laboratoryjna oraz radiologia i diagnostykę, w tym diagnostykę obrazową.

W 2018 roku przy ulicy Szpitalnej 6 w Łodzi powstało Centrum Zdrowego Aktywnego Seniora realizującego zadania z zakresu promocji zdrowia polegającą na promowaniu zdrowego i aktywnego starzenia się.

Przebieg choroby	Kwota w zł	Przebieg choroby
70,80%	8 345 107,17	Przebieg choroby ze świadczeń
40,68%	4 871 680,34	POZ
33,58%	3 354 324,38	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna
10,73%	1 120 291,77	Rehabilitacja
-0,01%	-1 219,22	Pozostała sprzedaż NFZ
14,88%	1 471 243,14	Pozostała sprzedaż
3,28%	346 910,00	Programy profilaktyczne
4,82%	423 230,20	Pozostała sprzedaż usług medycznych
6,73%	707 073,64	Wyświetlanie obrazu w tym:
6,73%	707 073,64	Wyświetlanie obrazu diagnostycznego
6,18%	592 747,84	Pozostała sprzedaż usług operacyjnych
0,00%	0,00	Zysk ze sprzedaży nieruchomości
1,40%	140 714,36	Dotacje
4,32%	432 012,78	Inne przychody operacyjne w tym:
3,98%	380 080,22	Przychody z tytułu odpisów
0,22%	24 069,79	Przychody finansowe (odsetki)

Największe przychody jednostki wynikają z umów zawartych z Łódzkim Oddziałem Województwa Łódzkiego na wykonanie świadczeń opieki zdrowotnej. Przychód ten stanowi 70,80% wszystkich przychodów. Pozostała sprzedaż stanowi 14,08% przychodów. Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe są mniej istotne z punktu widzenia wyniku finansowego jednostki (0,18% i 0,22%).

Struktura kosztów w 2019 roku

Udział % w kosztach	Kwota w zł	Rodzaj kosztów
3,81%	227 322,32	Amortyzacja
19,45%	906 104,78	Zakup materiałów i energii
4,48%	428 041,41	materiałów
0,30%	38 124,19	Ładów
0,61%	39 272,16	Opłaty jednostkowe
0,14%	14 067	Diagnostycznych
0,03%	2 086,48	Podatków
3,27%	313 881,61	Pozostałe
4,98%	478 063,37	energii
1,61%	124 401,67	Elektrycznej

Analiza sytuacji ekonomiczno – finansowej za poprzedni rok obrotowy tj. za 2019 rok.

Struktura przychodów w 2019 roku

<i>Źródło przychodów</i>	<i>Kwota w zł</i>	<i>Udział % w przychodach</i>
Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	8 345 107,17	79,96%
POZ	4 871 680,24	46,68%
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 354 354,38	22,56%
Rehabilitacja	1 120 291,77	10,73%
Pozostała sprzedaż NFZ	-1 219,22	-0,01%
Pozostała sprzedaż	1 471 543,14	14,08%
Programy profilaktyczne	340 910,00	3,26%
Pozostała sprzedaż usług medycznych	423 559,50	4,05%
Wynajem/dzierżawa razem w tym:	707 073,64	6,77%
Wynajem/dzierżawa pomieszczeń	707 073,64	6,77%
Pozostałe przychody operacyjne	593 727,54	6,18%
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00%
Dotacje	140 714,76	1,46%
Inne przychody operacyjne w tym:	453 012,78	4,72%
Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	380 080,22	3,96%
Przychody finansowe (odsetki)	24 069,79	0,25%

Najważniejsze przychody jednostki wynikają z umów zawartych z Łódzkim Oddziałem Wojewódzkim NFZ na wykonanie świadczeń opieki zdrowotnej. Przychód ten stanowi 79,96 % wszystkich przychodów. Pozostała sprzedaż stanowi 14,08 % przychodów. Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe są mniej istotne z punktu widzenia wyniku finansowego jednostki (6,18% i 0,25%).

Struktura kosztów w 2019 roku

<i>Rodzaj kosztów</i>	<i>Kwota w zł</i>	<i>Udział % w kosztach</i>
Amortyzacja	557 355,35	5,81%
Zużycie materiałów i energii	906 104,78	19,45%
materiałów	428 041,41	4,46%
<i>Leków</i>	38 154,19	0,39%
<i>Sprzętu jednorazowego</i>	59 272,16	0,61%
<i>Diagnostycznych</i>	14 067	0,14%
<i>Paliwa</i>	2 686,45	0,02%
<i>Pozostałe</i>	313 861,61	3,27%
energii	478 063,37	4,98%
<i>Elektrycznej</i>	154 401,67	1,61%

<i>Ciepłej</i>	244 836,50	2,55%
<i>Pozostałe (woda)</i>	78 825,20	0,82%
Usługi obce	1 963 632,65	20,49%
<i>Remontowe</i>	0,00	0,00%
<i>Transportowe</i>	50,00	0,00%
Medyczne obce w tym:	1 430 502,97	14,92%
<i>Umowy z personelem medycznym</i>	1 266 161,31	13,21%
<i>Pozostałe medyczne (np. laboratoria, zoz, nzoż)</i>	164 341,66	1,71%
Pozostałe usługi	533 079,68	5,56%
Podatki i opłaty, w tym:	67 926,66	0,70%
<i>Podatek od nieruchomości</i>	40 605,00	0,42%
Wynagrodzenia, w tym:	4 825 933,10	50,36%
<i>Wynagrodzenia wynikające z umów o pracę</i>	4 332 019,22	45,20%
<i>Wynagrodzenia – odprawy, jubileusz</i>	69 044,80	0,72%
<i>Wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło</i>	424 869,08	4,43%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	971 016,92	10,13%
<i>Składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy</i>	856 270,65	8,93%
Pozostałe koszty rodzajowe	85 928,26	0,89%
Koszty operacyjne	204 513,31	2,13%

Najwyższe koszty jednostki to **koszty osobowe** (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy, fundusz socjalny i inne świadczenia na rzecz pracowników), **stanowią one 60,49%** wszystkich kosztów, dodatkowo koszty z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie) **stanowią 13,21 % kosztów**. Jest to związane ze specyfiką udzielanych świadczeń, gdzie głównym zasobem jednostki jest kapitał ludzki. Wprowadzone podwyżki dla pielęgniarek również miały wpływ na zwiększenie kosztów wynagrodzeń oraz pochodnych od tych wynagrodzeń.

Sprawozdanie finansowe za 2019 rok wykazuje **zysk netto w wysokości 851 610,73 zł**. Osiągnięty zysk zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu zakładu (tabela 1a).

Wnioski do analizy wskaźnikowej i punktowej sytuacji finansowej za 2019 rok (tabela 3a)

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

Analizę sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2019 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku.

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2019 rok przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 67 punktów (maksymalna ilość punktów

to 70) co stanowi 96% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o stabilności ekonomiczno – finansowej jednostki.

Wskaźniki zyskowności

Zyskowności netto – 8,2%

Wskaźnik wyraża efektywność finansową całokształtu działalności jednostki. Jest odniesieniem zysku do przychodów ogółem. Wysoka wartość wskaźnika (powyżej 4,0 %) wskazuje na wysoką efektywność działania jednostki.

Zyskowności działalności operacyjnej – 8,0%

Wskaźnik wyraża efektywność finansową działalności operacyjnej jednostki. Określa jaka jest relacja zysku z działalności operacyjnej do całości przychodów operacyjnych, a zatem jaka część przychodów operacyjnych przeznaczona jest na pokrycie kosztów operacyjnych. Wysoka wartość wskaźnika 8,0% (powyżej 5,0%) wskazuje na rentowność działalności operacyjnej, ponieważ koszty podstawowej działalności operacyjnej pochłaniają mniejszą część przychodów z tej działalności.

Zyskowności aktywów – 8,8%

Wskaźnik określa, jak efektywnie jednostka gospodaruje posiadanymi aktywami. Wysoka wartość wskaźnika 8,8% (powyżej 4%) wskazuje na efektywne zarządzanie aktywami w jednostce.

Wskaźniki płynności

Płynności bieżącej – 2,65%

Wskaźnik informuje o potencjalnej zdolności do spłaty bieżących zobowiązań za pomocą krótkoterminowych aktywów. Wartość wskaźnika 2,65 % wskazuje, iż jednostka jest w stanie uregulować na czas bieżące zobowiązania.

Płynności szybkiej – 2,65%

Wskaźnik informuje o możliwości spłacania bieżących zobowiązań jednostki najbardziej płynnymi aktywami. Jednostka nie posiada zapasów, w związku z czym wartość wskaźnika na takim samym poziomie jak wskaźnik płynności bieżącej - 2,65%

Wskaźniki efektywności

Rotacji należności (w dniach) – 29

Wskaźnik informuje ile dni gotówka jest zamrożona w należnościach. Zapłata należności następuje w dłuższym okresie niż spłata zobowiązań (10 dni).

Rotacji zobowiązań (w dniach) – 10

Wskaźnik informuje ile przeciętnie dni upływa w jednostce od momentu powstania zobowiązań bieżących do momentu ich spłaty. Krótki czas rotacji zobowiązań (10 dni) w jednostce jest oceniany pozytywnie, świadczy o szybkiej spłacie zobowiązań i wypłacalności jednostki.

Wskaźniki zadłużenia

Zadłużenia aktywów % - 12%

Wskaźnik informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Wskaźnik zadłużenia aktywów ukazuje również stopień zabezpieczenia spłaty całości zadłużenia jednostki jego zasobami majątkowymi. Wskaźnik wynosi 12% co oznacza że mieści się w przedziale poniżej 40%. Niski poziom zadłużenia aktywów w jednostce świadczy o braku ryzyka finansowego, informuje jednocześnie, że podmiot posiada zdolność do spłacania długów.

Wypłacalności – 0,20

Wskaźnik określa wielkość funduszy obcych przypadająca na jednostkę funduszu własnego. Opisuje zdolność podmiotu do spłaty długu. Wskaźnik wynosi 0,20 – mieści się w przedziale od 0,00 do 5,00) i świadczy o zdolności jednostki do regulowania zobowiązań.

W wyniku analizy wskaźników za rok 2019 przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 67 punktów (maksymalna ilość punktów to 70) co stanowi 96% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o stabilności ekonomiczno – finansowej jednostki.

W 2019 roku nastąpiło zwiększenie środków finansowych z NFZ na świadczenia POZ, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz rehabilitacji i fizjoterapii dla osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności.

Jednostka realizowała programy profilaktyczne finansowane ze środków Urzędu Miasta Łodzi: Bilans Zdrowia Dojrzałej Kobiety i Mężczyzny, Szczepienia Przeciwno Grypie, Szczepienia Przeciw Pneumokokom, HCV, Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W roku 2019 Jednostka dokonała wielu inwestycji, zakupu wyposażenia, sprzętu. W ramach Budżetu Obywatelskiego prowadzone były konsultacje specjalistyczne i inne działania prozdrowotne i profilaktyczne. Również w ramach Budżetu Obywatelskiego otrzymano środki, które wydatkowano:

- na modernizację korytarzy, gabinetów i toalet, sieci elektrycznej w budynku przy al. Piłsudskiego 157,
- zakup aparatu usg przy al. Piłsudskiego 157,
- zakup mebli medycznych i niemedycznych, sprzętu medycznego w placówkach przy ul. Elsnera 19 i Sacharowa 21a.

Na ww. zadania Jednostka wydatkowała również środki własne.

W grudniu 2019r. podpisano umowę pożyczko – dotacji z WFOŚiGW w Łodzi na termomodernizację budynku przy ul. Szpitalnej 6. Otrzymano również na ten cel dotację z Urzędu Miasta Łodzi. Zakończono I etap termomodernizacji – centralne ogrzewanie. Drugi etap będzie realizowany w 2020 roku.

Z Rady Osiedla Widzew - Wschód otrzymano środki na zakup sprzętu rehabilitacyjnego do placówki przy ul. Elsnera 19 – wirówka kończyn dolnych – częściowo sfinansowana środkami własnymi.

Ze środków własnych Jednostka dokonała przy al. Piłsudskiego 157 przebudowy parkingu, położono nową nawierzchnię, ustanowiono miejsca parkingowe dla niepełnosprawnych. Również dla placówki przy al. Piłsudskiego 157, zakupiono laser do poradni chirurgicznej.

Prognoza sytuacji ekonomiczno – finansowej na 2020 rok, 2021 rok, 2022 rok.

2020 rok (tabela 1b – 3b)

Do prognozy sytuacji ekonomiczno – finansowej za rok 2020 przyjęto głównie planowane wartości przychodów i kosztów oraz wydatków inwestycyjnych zgodnie z planem finansowym Jednostki.

W zakresie przychodów założono realizację kontraktu z NFZ zgodnie z podpisanymi aneksami, których wartość w ciągu roku będzie mogła się zmieniać, obecna wartość – 8 299 697,00. W pozostałych przychodach ze sprzedaży uwzględniono: podpisane umowy z Urzędem Miasta na programy profilaktyczne - 75 000,00; usługi za wynajem powierzchni – 700 000,00; sprzedaż usług medycznych – 435 000,00.

Wzrost przychodów ze sprzedaży w 2020 roku w porównaniu do roku 2019 spowodowany jest między innymi wzrostem wartości kontraktu z NFZ na POZ co jest związane jest ze wzrostem ilości zgłoszonych deklaracji złożonych przez nowych pacjentów oraz NFZ uwzględnił opiekę nad chorymi przewlekle przez podwyższenie stawki kapitacyjnej. NFZ przyznał również dodatkowe świadczenia w ortopedii w zakresach pierwszorazowych

W pozostałych przychodach operacyjnych uwzględniono przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych m.in. w związku z podpisaną umową pożyczko-dotacji z WFOŚ na termomodernizację budynku przy ul. Szpitalnej 6 – 579 307,00.

Pozostałe przychody operacyjne w 2020 roku pozostają na podobnym poziomie przychodów w 2019r. – 593 728,00.

Znaczny wzrost prognozowanych kosztów działalności operacyjnej w porównaniu do roku ubiegłego spowodowana jest głównie: wzrostem kosztów umów z personelem medycznym na gabinety – planowany koszt 1 320 000,00 wynikający z znacznego zwiększenia się stawek za usługi medyczne tych umów; wynagrodzeń, planowany koszt – 5 134 588,00 oraz pochodnych tych wynagrodzeń, planowany koszt – 1 042 515,00 - w związku z Ustawą z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych;

Planowany wynik roku 2020 to zysk na poziomie 116 584,00.

Planowany spadek rezerw na zobowiązania w stosunku do roku 2019 spowodowany jest mniejszą ilością osób nabywających prawa do odprawy emerytalnej i nagrody jubileuszowej, co przełożyło się na spadek wartości odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych – 149 408,00.

Planowany wzrost zobowiązań długoterminowych wynika z podpisania umowy pożyczko – dotację z WFOŚ na termomodernizację budynku przy ul. Szpitalnej 6, na kwotę 579 307,00.

Planowane należności z tytułu dostaw i usług w 2020 roku są niższe w porównaniu do roku 2019 – 742 900,00.

Plan inwestycyjny na 2020 rok zakłada następujące wydatki:

- ❖ *Pantomograf dla placówki przy al. Piłsudskiego 157, koszt zakupu 95 984,40.* Zakup pantomografu dokonany w celach komercyjnych oraz lepszego wykorzystania pracowni RTG (środki własne)
- ❖ *Termomodernizacja w budynku przy ul. Szpitalnej 6, planowany koszt 579 307,00 (środki: Dotacja/pożyczka-WFOŚ, śr. własne) – W 2020 roku będzie realizowany drugi etap termomodernizacji – ocieplenie dachu, wymiana pokrycia oraz obróbki blacharskie, częściowa stolarka okienna oraz drzwi.*
- ❖ *Instalacja fotowoltaiczna na budynku przy al. Piłsudskiego 157, planowany koszt 285 000,00 (środki: dotacja WFOŚ/środki własne).* Instalacja fotowoltaiczna spowoduje zmniejszenie zużycia energii, szacuje się, że wyprodukuje około 37% energii zużytej w 2018 roku.

Prognozowane wartości wskaźników ekonomicznych (tabela 3b)

Wskaźniki zyskowności

Zyskowności netto – 1,1%

Wskaźnik wyraża efektywność finansową całokształtu działalności jednostki. Jest odniesieniem zysku do przychodów ogółem. Niższy wskaźnik w porównaniu do roku 2019 informuje nas, iż Jednostka generuje niższy zysk.

Zyskowności działalności operacyjnej – 0,9%

Wskaźnik wyraża efektywność finansową działalności operacyjnej jednostki. Określa jaka jest relacja zysku z działalności operacyjnej do całości przychodów operacyjnych, a zatem jaka część przychodów operacyjnych przeznaczona jest na pokrycie kosztów operacyjnych. Wartość wskaźnika 0,9% jest niższa od roku 2019 – co wskazuje na pogorszenie rentowności.

Zyskowności aktywów – 1,1%

Wskaźnik określa, jak efektywnie jednostka gospodaruje posiadanymi aktywami. Wartość wskaźnika 1,1% jest niższa od roku 2019, co wynika z niższego zaplanowanego zysku netto w 2020 roku.

Wskaźniki płynności

Płynności bieżącej – 2,29%

Wskaźnik informuje o potencjalnej zdolności do spłaty bieżących zobowiązań za pomocą krótkoterminowych aktywów. Wartość wskaźnika 2,29 % wskazuje, iż jednostka jest w stanie uregulować na czas bieżące zobowiązania.

Płynności szybkiej – 2,29%

Wskaźnik informuje o możliwości spłacania bieżących zobowiązań jednostki najbardziej płynnymi aktywami. Jednostka nie posiada zapasów, w związku z czym wartość wskaźnika na takim samym poziomie jak wskaźnik płynności bieżącej - 2,29%

Wskaźniki efektywności

Rotacji należności (w dniach) – 30

Wskaźnik informuje ile dni gotówka jest zamrożona w należnościach. Zapłata należności następuje w dłuższym okresie niż spłata zobowiązań (10 dni). Wskaźnik utrzymuje się na takim samym poziomie w porównaniu do 2019 roku.

Rotacji zobowiązań (w dniach) – 10

Wskaźnik informuje ile przeciętnie dni upływa w jednostce od momentu powstania zobowiązań bieżących do momentu ich spłaty. Krótki czas rotacji zobowiązań (10 dni) w jednostce jest oceniany pozytywnie, świadczy o szybkiej spłacie zobowiązań i wypłacalności jednostki. Wskaźnik utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2019 roku.

Wskaźniki zadłużenia

Zadłużenia aktywów % - 12%

Wskaźnik informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Wskaźnik zadłużenia aktywów ukazuje również stopień zabezpieczenia spłaty całości zadłużenia jednostki jego zasobami majątkowymi. Wskaźnik wynosi 12% co oznacza że mieści się w przedziale poniżej 40%. Niski poziom zadłużenia aktywów w jednostce świadczy o braku ryzyka finansowego, informuje jednocześnie, że podmiot posiada zdolność do spłacania długów. Wskaźnik utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2019 roku.

Wypłacalności – 0,20

Wskaźnik określa wielkość funduszy obcych przypadająca na jednostkę funduszu własnego. Opisuje zdolność podmiotu do spłaty długu. Wskaźnik wynosi 0,20 – mieści się w przedziale od 0,00 do 5,00) i świadczy o zdolności jednostki do regulowania zobowiązań. Wskaźnik utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2019 roku.

Jednostka w 2020 roku, podobnie jak inne placówki medyczne, boryka się z zabezpieczeniem kadry medycznej, w szczególności lekarzy specjalistów, utrata któregoś z lekarzy może skutkować rozwiązaniem kontraktu z NFZ. Znaczna część zatrudnionych pracowników medycznych (lekarze, pielęgniarki, położne) to emeryci, a odejście ich z pracy może skutkować problemem w znalezieniu kadry medycznej. Odejście lekarzy POZ może spowodować przejściem pacjentów do innych placówek.

Na sytuację Jednostki ma również wpływ ustawa regulująca sposób ustalania najniższego wynagrodzenia pracowników służby zdrowia, która obliuguje Jednostkę do zwiększenia wynagrodzeń. Istnienie w pobliżu NZOZ-ów, co może skutkować większą konkurencyjnością dla Jednostki.

W związku z ogłoszeniem epidemii Jednostka została zmuszona do zmiany planu inwestycyjnego na rok 2020. Większość zadań inwestycyjnych nie zostanie zrealizowanych.

Nastąpił wzrost wydatków na zakup środków ochrony indywidualnej – między innymi na: maseczki jednorazowe i wielorazowego użytku, z filtrem, rękawiczki jednorazowe, przyłbice, gogle, środki do dezynfekcji rąk i powierzchni. Zakupiono również dodatkowe termometry bezdotykowe i plakaty informacyjne.

Można zaobserwować spadek kosztów osobowych w miesiącu marcu, kwietniu. Niższe koszty związane są z absencją pracowników przebywających na zwolnieniach lekarskich z tytułu

choroby bądź opieki. Również niższe koszty umów zleceń wynikają z mniejszej ilości godzin świadczonych usług przez zleceniobiorców w związku z ogłoszeniem epidemii.

W miesiącu marcu nastąpił znaczny spadek kosztów personelu medycznego (gabinety lekarskie), gdyż od około połowy marca zostały zawieszona świadczenia medyczne przez gabinety lekarskie, przez co wartość kosztów z faktur wystawionych przez personel medyczny była znacznie niższa w porównaniu do stycznia i lutego.

Jednostka otrzymała środki pieniężne za wykonanie świadczeń w marcu 2020 roku w ramach kontraktu z NFZ oraz dodatkowo 1/12 kontraktu, jako wyrównanie do wartości kontraktu za świadczenia planowane, a których realizacja nastąpi w okresie późniejszym. Na takiej samej zasadzie Jednostka otrzymała środki pieniężne za miesiąc kwiecień i maj. Należność w wysokości 1/12 wartości kontraktu z NFZ nie ma wpływu na wynik finansowy Jednostki, gdyż odnoszona jest w Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów.

Trudno przewidzieć i dokładnie oszacować jaki wpływ może mieć ogłoszona epidemia na działalność Jednostki - jakie działania Jednostka będzie musiała wykonać obligatoryjnie, a jakie decyzje będą musiały być podjęte samodzielnie przez Kierownika Jednostki.

2021 rok (tabela 1c – 3c)

Do ustalenia podstawowych wartości sprawozdawczych przyjęto następujące założenia:

- utrzymanie przychodów ze sprzedaży na podobnym poziomie do poziomu roku 2020 (brak jakiegokolwiek wiedzy na temat wielkości umów z NFZ) – 8 450 416,00; brak wiedzy na temat ewentualnych programów profilaktycznych skutkuje nie wykazaniem przychodów z tego tytułu i zmniejszeniem pozostałych przychodów w odniesieniu do roku 2020 – 1 140 000,00.

- planowane koszty działalności operacyjnej w porównaniu do roku 2020 pozostają na podobnym poziomie; odpisy amortyzacyjne – 512 000,00 - co wynika z braku zapotrzebowania na zakup nowych środków trwałych w postaci sprzętu medycznego (Jednostka w ubiegłych latach zakupiła niezbędny sprzęt i wyposażenie medyczne), jak również z umorzenia się w pełnej wysokości części amortyzowanych środków trwałych; natomiast wzrost kosztów wynagrodzeń – 5 293 248,00 i pochodnych wynagrodzeń – 956 212,00 został zaplanowany na wyższym poziomie w porównaniu do roku poprzedniego w związku z dalszymi planowanymi ustawowymi podwyżkami dla pracowników medycznych i niemedycznych.

Planowany wynik roku 2021 to zysk na poziomie 141 727,00 (nie odbiegający od wartości planowanego wyniku na 2020 rok)

Planowane zmniejszenie rezerw na zobowiązania w stosunku do roku 2020 spowodowany jest zmniejszeniem ilości osób uprawnionych do odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych – 138 200,00.

Planowany spadek zobowiązań długoterminowych wynika z planowanej spłaty części pożyczki otrzymanej od WFOŚ na termomodernizację budynku – 149 653,00.

Planowane należności z tytułu dostaw i usług w 2021 roku pozostają na podobnym poziomie w porównaniu do roku 2020 – 778 200,00.

Wartość rzeczowych aktywów trwałych spada w porównaniu do roku 2020 – 7 997 922,00 co wynika z braku zapotrzebowania na zakup nowych środków trwałych w postaci sprzętu

medycznego (Jednostka w ubiegłych latach zakupiła niezbędny sprzęt i wyposażenie medyczne), jak również z umorzenia się w pełnej wysokości części amortyzowanych środków trwałych.

W związku z tym, iż największe i najistotniejsze prace inwestycyjne zostały wykonane w latach poprzednich, jak również wobec nieznajomości kontraktów z NFZ na rok 2021, inwestycje na ten rok nie będą planowane.

Prognozowane wartości wskaźników ekonomicznych (tabela 3c)

Wskaźniki zyskowności

Zyskowności netto – 1,4%

Wskaźnik wyraża efektywność finansową całokształtu działalności jednostki. Jest odniesieniem zysku do przychodów ogółem. Niższy wskaźnik informuje nas, iż Jednostka generuje niższy zysk. Wskaźnik utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2020 roku.

Zyskowności działalności operacyjnej – 1,2%

Wskaźnik wyraża efektywność finansową działalności operacyjnej jednostki. Określa jaka jest relacja zysku z działalności operacyjnej do całości przychodów operacyjnych, a zatem jaka część przychodów operacyjnych przeznaczona jest na pokrycie kosztów operacyjnych. Wartość wskaźnika 1,2% wykazuje wyższy poziom w porównaniu do 2020 roku.

Zyskowności aktywów – 1,3%

Wskaźnik określa, jak efektywnie jednostka gospodaruje posiadanymi aktywami. Wartość wskaźnika 1,3% utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2020 roku, co wynika z zaplanowanego w 2021 roku zysku netto na podobnym poziomie.

Wskaźniki płynności

Płynności bieżącej – 2,29%

Wskaźnik informuje o potencjalnej zdolności do spłaty bieżących zobowiązań za pomocą krótkoterminowych aktywów. Wartość wskaźnika 2,29% wskazuje, iż jednostka jest w stanie uregulować na czas bieżące zobowiązania. Wskaźnik utrzymuje się na takim samym poziomie w porównaniu do 2020 roku.

Płynności szybkiej – 2,29%

Wskaźnik informuje o możliwości spłacania bieżących zobowiązań jednostki najbardziej płynnymi aktywami. Jednostka nie posiada zapasów, w związku z czym wartość wskaźnika na takim samym poziomie jak wskaźnik płynności bieżącej - 2,29%

Wskaźniki efektywności

Rotacji należności (w dniach) – 28

Wskaźnik informuje ile dni gotówka jest zamrożona w należnościach. Zapłata należności następuje w dłuższym okresie niż spłata zobowiązań (10 dni). Wskaźnik utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2020 roku.

Rotacji zobowiązań (w dniach) – 10

Wskaźnik informuje ile przeciętnie dni upływa w jednostce od momentu powstania zobowiązań bieżących do momentu ich spłaty. Krótki czas rotacji zobowiązań (10 dni) w jednostce jest oceniany pozytywnie, świadczy o szybkiej spłacie zobowiązań i wypłacalności jednostki. Wskaźnik utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2020 roku.

Wskaźniki zadłużenia

Zadłużenia aktywów % - 12%

Wskaźnik informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Wskaźnik zadłużenia aktywów ukazuje również stopień zabezpieczenia spłaty całości zadłużenia jednostki jego zasobami majątkowymi. Wskaźnik wynosi 12% co oznacza że mieści się w przedziale poniżej 40%. Niski poziom zadłużenia aktywów w jednostce świadczy o braku ryzyka finansowego, informuje jednocześnie, że podmiot posiada zdolność do spłacania długów. Wskaźnik utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2020 roku.

Wypłacalności – 0,20

Wskaźnik określa wielkość funduszy obcych przypadająca na jednostkę funduszu własnego. Opisuje zdolność podmiotu do spłaty długu. Wskaźnik wynosi 0,20 – mieści się w przedziale od 0,00 do 5,00) i świadczy o zdolności jednostki do regulowania zobowiązań. Wskaźnik utrzymuje się na takim samym poziomie w porównaniu do 2020 roku.

Jednostka podobnie jak w 2020 roku, zapewne będzie się borykała się z zabezpieczeniem kadry medycznej, w szczególności lekarzy specjalistów, których to utrata może skutkować rozwiązaniem kontraktu z NFZ. Znaczna część zatrudnionych pracowników medycznych (lekarze, pielęgniarki, położne) to emeryci, a odejście ich z pracy może skutkować problemem w znalezieniu kadry medycznej. Odejście lekarzy POZ może spowodować przejściem pacjentów do innych placówek.

Jednostka będzie nie pewna co do uzyskania kontraktu z NFZ i do warunków zawarcia kontraktu. W 2022 roku w przypadku ogłoszenia konkursu przez NFZ na świadczenia w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej Jednostka będzie się starała o zwiększenie przychodów z istniejących poradni specjalistycznych i rozszerzenie działalności o kolejne poradnie specjalistyczne mające kontrakt z NFZ.

Istniejące w pobliżu NZOZ-y, w dalszym ciągu mogą być konkurencyjne dla Jednostki.

W dalszym ciągu trudno przewidzieć i dokładnie oszacować jaki wpływ może mieć ogłoszona epidemia na działalność Jednostki w 2021 roku i czy stan epidemii będzie nadal obowiązywał - jakie działania Jednostka będzie musiała wykonać obligatoryjnie, a jakie decyzje będą musiały być podjęte samodzielnie przez Kierownika Jednostki.

2022 rok (tabela 1d – 4d)

Do ustalenia podstawowych wartości sprawozdawczych przyjęto następujące założenia:

- utrzymanie przychodów ze sprzedaży na podobnym poziomie do poziomu roku 2021 – 8 450 416,00 (brak jakiegokolwiek wiedzy na temat wielkości umów z NFZ), brak wiedzy na temat ewentualnych programów profilaktycznych skutkuje nie wykazaniem przychodów z tego tytułu.
- zwiększenie planowanych kosztów działalności operacyjnej – 9 932 912 - wynika głównie z ciągłego wzrostu kosztów umów na gabinety – 1 400 000. Inne planowane koszty rodzajowe nieco wyższe od poziomu kosztów planowanych w 2021.

Planowany wynik roku 2022 to zysk na poziomie 119 375,00 (wartości planowanego wyniku na 2021 rok 141 727,00).

Planowane zmniejszenie rezerw na zobowiązania w stosunku do roku 2021 spowodowany jest zmniejszeniem ilości osób uprawnionych do odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych – 78 300,00.

Planowany spadek zobowiązań długoterminowych wynika z planowanej spłaty pożyczki otrzymanej od WFOŚ na termomodernizację budynku.

Planowane należności z tytułu dostaw i usług w 2022 roku pozostają na podobnym poziomie w porównaniu do roku 2021 – 790 200,00.

Wartość rzeczowych aktywów trwałych spada w porównaniu do roku 2021 - 7 916 115,00 - co wynika z braku zapotrzebowania na zakup nowych środków trwałych w postaci sprzętu medycznego (Jednostka w ubiegłych latach zakupiła niezbędny sprzęt i wyposażenie medyczne), jak również z umorzenia się w pełnej wysokości części amortyzowanych środków trwałych.

Podobnie jak w roku poprzednim, związku z tym, iż największe i najistotniejsze prace inwestycyjne zostały wykonane w latach poprzednich, jak również wobec nieznamości kontraktów z NFZ na rok 2022, inwestycje na ten rok nie będą planowane.

Prognozowane wartości wskaźników ekonomicznych (tabela 3 – 3d)

Wskaźniki zyskowności

Zyskowności netto – 1,2%

Wskaźnik wyraża efektywność finansową całokształtu działalności jednostki. Jest odniesieniem zysku do przychodów ogółem. Niższy wskaźnik informuje nas, iż Jednostka generuje niższy zysk w porównaniu do 2021 roku.

Zyskowności działalności operacyjnej – 1,0%

Wskaźnik wyraża efektywność finansową działalności operacyjnej jednostki. Określa jaka jest relacja zysku z działalności operacyjnej do całości przychodów operacyjnych, a zatem jaka część przychodów operacyjnych przeznaczona jest na pokrycie kosztów operacyjnych. Wartość

wskaźnika 1,0% wskazuje niższy poziom w porównaniu do 2021 roku (niższy wynik na działalności operacyjnej).

Zyskowności aktywów – 1,1%

Wskaźnik określa, jak efektywnie jednostka gospodaruje posiadanymi aktywami. Wartość wskaźnika 1,1% wskazuje niższy poziom w porównaniu do 2021 roku, co wynika z niższego zaplanowanego w 2021 roku zysku netto.

Wskaźniki płynności

Płynności bieżącej – 2,4%

Wskaźnik informuje o potencjalnej zdolności do spłaty bieżących zobowiązań za pomocą krótkoterminowych aktywów. Wartość wskaźnika 2,4 % wskazuje, iż jednostka jest w stanie uregulować na czas bieżące zobowiązania. Wskaźnik utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2021 roku.

Płynności szybkiej – 2,4%

Wskaźnik informuje o możliwości spłacania bieżących zobowiązań jednostki najbardziej płynnymi aktywami. Jednostka nie posiada zapasów, w związku z czym wartość wskaźnika na takim samym poziomie jak wskaźnik płynności bieżącej - 2,4%

Wskaźniki efektywności

Rotacji należności (w dniach) – 29

Wskaźnik informuje ile dni gotówka jest zamrożona w należnościach. Zapłata należności następuje w dłuższym okresie niż spłata zobowiązań (10 dni). Wskaźnik utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2021 roku.

Rotacji zobowiązań (w dniach) – 10

Wskaźnik informuje ile przeciętnie dni upływa w jednostce od momentu powstania zobowiązań bieżących do momentu ich spłaty. Krótki czas rotacji zobowiązań (10 dni) w jednostce jest oceniany pozytywnie, świadczy o szybkiej spłacie zobowiązań i wypłacalności jednostki. Wskaźnik utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2021 roku.

Wskaźniki zadłużenia

Zadłużenia aktywów % - 12%

Wskaźnik informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Wskaźnik zadłużenia aktywów ukazuje również stopień zabezpieczenia spłaty całości zadłużenia jednostki jego zasobami majątkowymi. Wskaźnik wynosi 12% co oznacza że mieści się w przedziale poniżej 40%. Niski poziom zadłużenia aktywów w jednostce świadczy o braku ryzyka finansowego, informuje jednocześnie, że podmiot posiada zdolność do spłacania długów. Wskaźnik utrzymuje się na takim samym poziomie w porównaniu do 2021 roku.

Wypłacalności – 0,19

Wskaźnik określa wielkość funduszy obcych przypadająca na jednostkę funduszu własnego. Opisuje zdolność podmiotu do spłaty długu. Wskaźnik wynosi 0,19 – mieści się w przedziale od 0,00 do 5,00) i świadczy o zdolności jednostki do regulowania zobowiązań. Wskaźnik utrzymuje się na podobnym poziomie w porównaniu do 2021 roku.

Jednostka podobnie jak w 2021 roku, może borykać się z zabezpieczeniem kadry medycznej, w szczególności lekarzy specjalistów, których to utrata może skutkować rozwiązaniem kontraktu z NFZ. Znaczna część zatrudnionych pracowników medycznych (lekarze, pielęgniarki, położne) to emeryci, a odejście ich z pracy może skutkować problemem w znalezieniu kadry medycznej.

Jednostka, jak w roku poprzednim będzie nie pewna co do uzyskania kontraktu z NFZ i do warunków zawarcia kontraktu.

Podsumowanie prognozy

Wnioski do analizy pionowej prognozowanych wartości

2020 rok

Aktywa trwałe stanowiąc będą 75,99% całego majątku jednostki, największy udział mają w tym rzeczowe aktywa trwałe.

W majątku obrotowym nastąpi spadek o kwotę 909 009,00 – głównie w pozycji inwestycje krótkoterminowe o kwotę 821 068,00

W pasywach bilansu nastąpi zwiększenie kapitałów własnych o kwotę 851 610,00 tj. wynik netto za rok 2019.

Kapitał podstawowy w porównaniu do roku ubiegłego pozostaje na tym samym poziomie i będzie wynosił 3 212 923,00.

Zakłada się, że zobowiązania krótkoterminowe zmniejszą się i będą wynosiły 974 136,00.

Udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku jednostki będzie wynosił 60,96 % w stosunku do ogólnej sumy pasywów.

Rezerwy na zobowiązania zmniejszą się w stosunku do roku 2019 o kwotę 106 402,00. Zmniejszą się rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe.

2021 rok

Aktywa trwałe stanowiąc będą 74,46 % całego majątku jednostki, największy udział mają w tym rzeczowe aktywa trwałe.

W majątku obrotowym nastąpi wzrost o kwotę 155 127,00 – głównie w pozycji inwestycje krótkoterminowe o kwotę 106 057,00

W pasywach bilansu nastąpi zwiększenie kapitałów własnych o kwotę 116 584,00 tj. planowany wynik netto za rok 2020.

Kapitał podstawowy w porównaniu do roku ubiegłego pozostaje na tym samym poziomie i będzie wynosił 3 212 923,00 .

Zakłada się, że zobowiązania krótkoterminowe zwiększą się i będą wynosiły 1 042 586,00.

Udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku jednostki będzie wynosił 62,53% w stosunku do ogólnej sumy pasywów.

Rezerwy na zobowiązania zmniejszą się w stosunku do roku 2020 o kwotę 11 208,00. Zmniejszą się rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe.

2022 rok

Aktywa trwale stanowiąc będą 73,77% całego majątku jednostki, największy udział mają w tym rzeczowe aktywa trwale.

W majątku obrotowym nastąpi wzrost o kwotę 64 100,00.

W pasywach bilansu nastąpi zwiększenie kapitałów własnych o kwotę 141 727,00 tj. planowany wynik netto za rok 2021.

Kapitał podstawowy w porównaniu do roku ubiegłego pozostaje na tym samym poziomie i będzie wynosił 3 212 923,00.

Zakłada się, że zobowiązania krótkoterminowe zwiększą się i będą wynosiły 1 073 986.

Udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku jednostki będzie wynosił 63,85% w stosunku do ogólnej sumy pasywów.

Rezerwy na zobowiązania zmniejszą się w stosunku do roku 2021 o kwotę 59 895,00. Zmniejszą się rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe.

Na przestrzeni w roku 2020, 2021 i 2022 wskaźniki zyskowności, płynności, efektywności i zadłużenia w roku kształtują się na zbliżonym poziomie.

W wyniku analizy wskaźników za rok 2020, 2021, 2022 przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano za poszczególne lata: 61, 64, 64 punkty (maksymalna ilość punktów to 70) co stanowi: 87%, 91%, 91% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o stabilności ekonomiczno – finansowej jednostki.

Główny Księgowy

Agnieszka Łapka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi

lek. med. Elżbieta Junczyk

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	5 075 993	7 752 512	1,53
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	87 133	65 470	0,75
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	#DZIEL/0!
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	#DZIEL/0!
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	87 133	65 470	0,75
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	#DZIEL/0!
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 988 860	7 687 042	1,54
A.II.1.	Środki trwałe	4 977 485	7 687 042	1,54
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 266 140	2 917 460	2,30
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 992 133	3 998 120	1,34
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	358 401	243 630	0,68
A.II.1.d	środki transportu	50 225	37 925	0,76
A.II.1.e	inne środki trwałe	310 586	489 907	1,58
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	11 375		0,00
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	#DZIEL/0!
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	#DZIEL/0!
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	#DZIEL/0!
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	#DZIEL/0!
B.	Aktywa obrotowe	2 961 915	3 507 082	1,18
B.I.	Zapasy	0	0	#DZIEL/0!
B.I.1.	Materiały	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	#DZIEL/0!
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	#DZIEL/0!
B.I.4.	Towary	0	0	#DZIEL/0!
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	#DZIEL/0!
B.II.	Należności krótkoterminowe	792 612	831 686	1,05
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.b.	inne	0	0	#DZIEL/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	#DZIEL/0!
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	792 612	831 686	1,05
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	768 844	816 348	1,06
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	768 844	816 348	1,06
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 144	3 886	0,35
B.II.3.c.	inne	12 624	11 452	0,91
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	#DZIEL/0!
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 148 914	2 665 011	1,24
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 148 914	2 665 011	1,24
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 148 914	2 665 011	1,24
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 148 914	2 665 011	1,24
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 388	10 385	0,51
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	#DZIEL/0!
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	#DZIEL/0!
	RAZEM AKTYWA	8 037 908	11 259 594	1,40

Główny Księgowy

Agnieszka Łapka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi

lek. med. Elżbieta Junczyk

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	3 978 247	6 481 178	1,63
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 561 603	3 212 923	2,06
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 688 176	2 416 644	1,43
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	#DZIEL/0!
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	#DZIEL/0!
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	#DZIEL/0!
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	#DZIEL/0!
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	#DZIEL/0!
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
A.VI.	Zysk (strata) netto	728 468	851 611	1,17
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	728 468	851 611	1,17
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 059 661	4 778 416	1,18
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	136 981	263 805	1,93
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	65 573	195 539	2,98
B.I.2.-	długoterminowa	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.-	krótkoterminowa	65 573	195 539	2,98
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	71 408	68 266	0,96
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
B.I.3.-	krótkoterminowe	71 408	68 266	0,96
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.e.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 033 327	1 056 133	1,02
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	999 486	1 035 434	1,04
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	224 380	291 958	1,30
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	224 380	291 958	1,30
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	415 797	405 361	0,97
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	284 064	280 723	0,99
B.III.3.i.	inne	75 244	57 392	0,76
B.III.4.	Fundusze specjalne	33 842	20 699	0,61
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 889 353	3 458 478	1,20
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	#DZIEL/0!
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 889 353	3 458 478	1,20
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	2 559 265	3 101 056	1,21
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	2 559 265	3 101 056	1,21
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	330 088	357 422	1,08
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	330 088	357 422	1,08
	RAZEM PASYWA	8 037 908	11 259 594	1,40

Główny Księgowy
Agnieszka Łapka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi
lek. med. Elżbieta Junczyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2018	2019	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 172 548	9 816 650	1,07
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 172 548	9 816 650	1,07
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	7 622 794	8 345 107	1,09
A.I.1a	umowy z NFZ na 2016 ogółem w tym:	7 623 207	8 346 326	1,09
A.I.1a-1	POZ	4 400 189	4 871 680	1,11
A.I.1a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 190 943	2 354 354	1,07
A.I.1a-3	rehabilitacja	1 032 075	1 120 292	1,09
A.I.1a-4	stomatologia i ortodoncja			#DZIEL/0!
A.I.1a-5	szpital			#DZIEL/0!
A.I.1a-6	szpital-poradnie specjalistyczne			#DZIEL/0!
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ	-413	-1 219	2,95
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 549 754	1 471 543	0,95
A.I.2.a	programy profilaktyczne	464 705	340 910	0,73
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	410 601	423 559	1,03
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	674 448	707 074	1,05
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	674 448	707 074	1,05
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury			#DZIEL/0!
A.I.2.d	pozostałe		0	#DZIEL/0!
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0	#DZIEL/0!
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0	#DZIEL/0!
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			#DZIEL/0!
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 957 556	9 377 898	1,05
B.I.	Amortyzacja	503 095	557 355	1,11
B.II.	Zużycie materiałów i energii	939 045	906 105	0,96
B.II.1	w tym materiałów	403 172	428 041	1,06
B.II.1.a	- leków	53 257	38 154	0,72
B.II.1.b	- żywności	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	59 586	59 272	0,99
B.II.1.d	- diagnostycznych	44 043	14 067	0,32
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	3 131	2 686	0,86
B.II.1.f	- pozostałe	243 155	313 862	1,29
B.II.2	w tym energii	535 873	478 064	0,89
B.II.2.a	- elektrycznej	185 134	154 402	0,83
B.II.2.b	- cieplnej	272 075	244 837	0,90
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	78 664	78 825	1,00
B.III.	Usługi obce, w tym:	1 720 534	1 963 633	1,14
B.III.1	remontowe	30 139	0	0,00
B.III.2	transportowe	118	50	0,42
B.III.3	medyczne obce, w tym:	1 129 635	1 430 503	1,27
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	958 595	1 266 161	1,32
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.labolatoria, zoz, nzoz)	171 040	164 342	0,96
B.III.4	pozostałe usługi	560 643	533 080	0,95
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	45 223	67 927	1,50
B.IV -	podatek od nieruchomości	40 055	40 605	1,01
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	4 764 066	4 825 933	1,01
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	4 135 163	4 332 019	1,05
	wynagrodzenia - opdprawy jubileusz	247 000	69 045	0,28
B.V.2	wynagrodzenia stazystów i rezydentów	0	0	#DZIEL/0!
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	381 904	424 869	1,11

B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	918 868	971 017	1,06
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	809 538	856 271	1,06
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	66 725	85 928	1,29
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	#DZIEL/0!
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	214 992	438 752	2,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne	580 936	593 728	1,02
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 100	0	0,00
D.II.	Dotacje	53 178	140 715	2,65
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	#DZIEL/0!
D.IV	Inne przychody operacyjne, w tym:	526 658	453 013	0,86
D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	308 824	380 080	1,23
D.IV.2	Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	0	0	#DZIEL/0!
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	86 563	204 513	2,36
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	#DZIEL/0!
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	#DZIEL/0!
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	86 563	204 513	2,36
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	0	0	#DZIEL/0!
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	0	177	#DZIEL/0!
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	709 364	827 967	1,17
G.	Przychody finansowe	19 103	24 070	1,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	#DZIEL/0!
G.II.	Odsetki	19 103	24 070	1,26
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
G.V.	Inne	0	0	#DZIEL/0!
H.	Koszty finansowe	0	333	#DZIEL/0!
H.I.	Odsetki, w tym:	0	333	#DZIEL/0!
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0	0	#DZIEL/0!
H.I.2	odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	0	333	#DZIEL/0!
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	0	0	#DZIEL/0!
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	#DZIEL/0!
H.IV.	Inne	0	0	#DZIEL/0!
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	728 468	851 704	1,17
J.	Podatek dochodowy		93	#DZIEL/0!
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	#DZIEL/0!
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	728 468	851 611	1,17
				#DZIEL/0!
Lp.	Wyszczególnienie	2 018	2 019	
1	Suma Przychodów	9 772 587	10 434 448	1,07
2	Suma Kosztów	9 044 120	9 582 744	1,06

Główny Księgowy
Agnieszka Łapka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi
lek. med. Elżbieta Junczyk

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA		2018	2019	2020	2021	2022
1	Aktywa ogółem	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00	10 742 215,00
2	Aktywa obrotowe	2 961 915,00	3 507 082,00	2 598 073,00	2 753 200,00	2 817 300,00
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	5 394 274,00	9 648 751,00	11 041 267,00	10 800 431,00	10 760 068,50
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	0,00	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00	10 742 215,00
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)	20 388,00	10 385,00	11 230,00	25 000,00	28 000,00
7	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	740 826,50	792 596,00	772 224,00	744 250,00	775 300,00
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	0,00	768 844,00	816 348,00	728 100,00	760 400,00
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	768 844,00	816 348,00	728 100,00	760 400,00	790 200,00
8	Kapitał (fundusz) własny	3 978 247,00	6 481 177,00	6 597 761,00	6 739 488,00	6 858 863,00
9	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	161 240,00	149 653,00	138 066,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe	1 033 327,00	1 056 133,00	974 136,00	1 042 586,00	1 073 986,00
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	136 981,00	263 805,00	157 403,00	146 195,00	86 300,00

13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	136 981,00	263 805,00	157 403,00	146 195,00	86 300,00
14	Sredni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług (suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	112 190,00	258 169,00	266 229,00	252 750,00	268 650,00
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	0,00	224 380,00	291 958,00	240 500,00	265 000,00
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	224 380,00	291 958,00	240 500,00	265 000,00	272 300,00
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 172 548,00	9 816 650,00	9 509 697,00	9 590 416,00	9 625 416,00
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	580 936,00	593 728,00	624 583,00	490 771,00	490 771,00
18	Przychody finansowe	19 103,00	24 070,00	23 000,00	20 000,00	17 000,00
19	Wynik z działalności operacyjnej	709 364,00	827 967,00	94 550,00	124 327,00	104 975,00
20	Wynik netto	728 468,00	851 611,00	116 584,00	141 727,00	119 375,00

Główny Księgowy

Agnieszka Zapka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi

lek. med. Elżbieta Junczyk

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	8,2%	5
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	8,0%	5
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	8,8%	5
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	15

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	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	2,65	12
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	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	2,65	10
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	22

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

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	12%	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	0,20	10
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					67
--------------------------------	--	--	--	--	----

Główny Księgowy

Agnieszka Łupka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi
lek. med. Elżbieta Junczyk

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	7 752 511	8 224 867	1,06
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	65 470	46 667	0,71
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	#DZIEL/0!
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	#DZIEL/0!
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	65 470	46 667	0,71
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	#DZIEL/0!
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 687 041	8 178 200	1,06
A.II.1.	Środki trwałe	7 687 041	8 178 200	1,06
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 917 460	2 917 460	1,00
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 998 120	4 687 674	1,17
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	243 630	195 821	0,80
A.II.1.d	środki transportu	37 925	25 625	0,68
A.II.1.e	inne środki trwałe	489 907	351 620	0,72
A.II.2.	Środki trwałe w budowie			#DZIEL/0!
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	#DZIEL/0!
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	#DZIEL/0!
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	#DZIEL/0!
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	#DZIEL/0!
B.	Aktywa obrotowe	3 507 082	2 598 073	0,74
B.I.	Zapasy	0	0	#DZIEL/0!
B.I.1.	Materiały	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	#DZIEL/0!
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	#DZIEL/0!
B.I.4.	Towary	0	0	#DZIEL/0!
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	#DZIEL/0!
B.II.	Należności krótkoterminowe	831 686	742 900	0,89
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.b.	inne	0	0	#DZIEL/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	#DZIEL/0!
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	831 686	742 900	0,89
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	816 348	728 100	0,89
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	816 348	728 100	0,89
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 886	3 550	0,91
B.II.3.c.	inne	11 452	11 250	0,98
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	#DZIEL/0!
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 665 011	1 843 943	0,69
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 665 011	1 843 943	0,69
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 665 011	1 843 943	0,69
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 665 011	1 843 943	0,69
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 385	11 230	1,08
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	#DZIEL/0!
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	#DZIEL/0!
	RAZEM AKTYWA	11 259 594	10 822 940	0,96

Główny Księgowy

Agnieszka Lapka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi

lek. med. Elżbieta Junczyk

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 481 178	6 597 761	1,02
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 212 923	3 212 923	1,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 416 644	3 268 254	1,35
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	#DZIEL/0!
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	#DZIEL/0!
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	#DZIEL/0!
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	#DZIEL/0!
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	#DZIEL/0!
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
A.VI.	Zysk (strata) netto	851 611	116 584	0,14
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	851 611	116 584	0,14
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 778 416	4 225 179	0,88
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	263 805	157 403	0,60
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	195 539	149 408	0,76
B.I.2.-	długoterminowa	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.-	krótkoterminowa	195 539	149 408	0,76
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	68 266	7 995	0,12
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
B.I.3.-	krótkoterminowe	68 266	7 995	0,12
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0	161 240	#DZIEL/0!
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	0	161 240	#DZIEL/0!
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0	161 240	#DZIEL/0!
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.e.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 056 133	974 136	0,92
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 035 434	955 786	0,92
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0	11 586	#DZIEL/0!
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	291 958	240 500	0,82
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	291 958	240 500	0,82
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	405 361	350 500	0,86
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	280 723	290 000	1,03
B.III.3.i.	inne	57 392	63 200	1,10
B.III.4.	Fundusze specjalne	20 699	18 350	0,89
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 458 478	2 932 400	0,85
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	#DZIEL/0!
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 458 478	2 932 400	0,85
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	3 101 056	2 580 400	0,83
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	3 101 056	2 580 400	0,83
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	357 422	352 000	0,98
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	357 422	352 000	0,98
	RAZEM PASYWA	11 259 594	10 822 940	0,96

Główny księgowy
Agnieszka Bapka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi
lek. med. Elżbieta Junczyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019	2020	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 816 650	9 509 697	0,97
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 816 650	9 509 697	0,97
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	8 345 107	8 299 697	0,99
A.I.1a	umowy z NFZ ogółem w tym:	8 346 326	8 299 697	0,99
A.I.1a-1	POZ	4 871 680	4 999 281	1,03
A.I.1a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 354 354	2 184 906	0,93
A.I.1a-3	rehabilitacja	1 120 292	1 115 510	1,00
A.I.1a-4	stomatologia i ortodoncja			#DZIEL/0!
A.I.1a-5	szpital			#DZIEL/0!
A.I.1a-6	szpital-poradnie specjalistyczne			#DZIEL/0!
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ	-1 219	0	0,00
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 471 543	1 210 000	0,82
A.I.2.a	programy profilaktyczne	340 910	75 000	0,22
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	423 559	435 000	1,03
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	707 074	700 000	0,99
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	707 074	700 000	0,99
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury			#DZIEL/0!
A.I.2.d	pozostałe	0	0	#DZIEL/0!
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			#DZIEL/0!
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			#DZIEL/0!
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			#DZIEL/0!
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 377 898	9 877 827	1,05
B.I.	Amortyzacja	557 355	510 000	0,92
B.II.	Zużycie materiałów i energii	906 105	899 800	0,99
B.II.1	w tym materiałów	428 041	414 800	0,97
B.II.1.a	- leków	38 154	12 000	0,31
B.II.1.b	- żywności	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	59 272	93 000	1,57
B.II.1.d	- diagnostycznych	14 067	26 800	1,91
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	2 686	3 000	1,12
B.II.1.f	- pozostałe	313 862	280 000	0,89
B.II.2	w tym energii	478 064	485 000	1,01
B.II.2.a	- elektrycznej	154 402	160 000	1,04
B.II.2.b	- ciepłej	244 837	260 000	1,06
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	78 825	65 000	0,82
B.III.	Usługi obce, w tym:	1 963 633	2 148 200	1,09
B.III.1	remontowe	0	20 000	#DZIEL/0!
B.III.2	transportowe	50	200	4,00
B.III.3	medyczne obce, w tym:	1 430 503	1 488 000	1,04
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	1 266 161	1 320 000	1,04
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.labolatoria, zoz, nzo)	164 342	168 000	1,02
B.III.4	pozostałe usługi	533 080	640 000	1,20
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	67 927	58 224	0,86
B.IV -	podatek od nieruchomości	40 605	49 224	1,21
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	4 825 933	5 134 588	1,06
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	4 332 019	4 440 000	1,02
	wynagrodzenia - opdprawy,jubileusz	69 045	194 588	2,82
B.V.2	wynagrodzenia stazystów i rezydentów	0	0	#DZIEL/0!
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	424 869	500 000	1,18
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	971 017	1 042 515	1,07
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	856 271	915 060	1,07
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	85 928	84 500	0,98
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	#DZIEL/0!
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	438 752	-368 130	-0,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne	593 728	624 583	1,05
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	#DZIEL/0!
D.II.	Dotacje	140 715	0	0,00
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	#DZIEL/0!
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	453 013	624 583	1,38

D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	380 080	420 000	1,11
D.IV.2	Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	0	0	#DZIEL/0!
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	204 513	161 903	0,79
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	#DZIEL/0!
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	#DZIEL/0!
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	204 513	161 903	0,79
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	0	0	#DZIEL/0!
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	177	0	0,00
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	827 967	94 550	0,11
G.	Przychody finansowe	24 070	23 000	0,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	#DZIEL/0!
G.II.	Odsetki	24 070	23 000	0,96
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
G.V.	Inne	0	0	#DZIEL/0!
H.	Koszty finansowe	333	966	2,90
H.I.	Odsetki, w tym:	333	966	2,90
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	333	0	0,00
H.I.2	odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	0	0	#DZIEL/0!
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	0	966	#DZIEL/0!
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	#DZIEL/0!
H.IV.	Inne	0	0	#DZIEL/0!
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	851 704	116 584	0,14
J.	Podatek dochodowy	93		0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	#DZIEL/0!
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	851 611	116 584	0,14
				#DZIEL/0!
Lp.	Wyszczególnienie	2 019	2 020	
1	Suma Przychodów	10 434 448	10 157 280	0,97
2	Suma Kosztów	9 582 744	10 040 696	1,05

Główny Księgowy

Agnieszka Łapka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi
lek. med. Elżbieta Junczyk

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2018	2019	2020	2021	2022
1	Aktywa ogółem	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00	10 742 215,00
2	Aktywa obrotowe	2 961 915,00	3 507 082,00	2 598 073,00	2 753 200,00	2 817 300,00
3	Sredni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	5 394 274,00	9 648 751,00	11 041 267,00	10 800 431,00	10 760 068,50
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	0,00	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00	10 742 215,00
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)	20 388,00	10 385,00	11 230,00	25 000,00	28 000,00
7	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	740 826,50	792 596,00	772 224,00	744 250,00	775 300,00
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	0,00	768 844,00	816 348,00	728 100,00	760 400,00
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	768 844,00	816 348,00	728 100,00	760 400,00	790 200,00
8	Kapitał (fundusz) własny	3 978 247,00	6 481 177,00	6 597 761,00	6 739 488,00	6 858 863,00
9	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	161 240,00	149 653,00	138 066,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe	1 033 327,00	1 056 133,00	974 136,00	1 042 586,00	1 073 986,00

11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rezerwy na zobowiązania	136 981,00	263 805,00	157 403,00	146 195,00	86 300,00	0,00
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	136 981,00	263 805,00	157 403,00	146 195,00	86 300,00	0,00
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)	112 190,00	258 169,00	266 229,00	252 750,00	268 650,00	0,00
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	0,00	224 380,00	291 958,00	240 500,00	265 000,00	0,00
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	224 380,00	291 958,00	240 500,00	265 000,00	272 300,00	0,00
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 172 548,00	9 816 650,00	9 509 697,00	9 590 416,00	9 625 416,00	0,00
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	580 936,00	593 728,00	624 583,00	490 771,00	490 771,00	0,00
18	Przychody finansowe	19 103,00	24 070,00	23 000,00	20 000,00	17 000,00	0,00
19	Wynik z działalności operacyjnej	709 364,00	827 967,00	94 550,00	124 327,00	104 975,00	0,00
20	Wynik netto	728 468,00	851 611,00	116 584,00	141 727,00	119 375,00	0,00

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
"Widzew" w Łodzi
lek. med. Elżbieta Junczyk

Główny księgowy
Agnieszka

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2020r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	1,1%	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	0,9%	3
Zyskowość 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	1,1%	3
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt. 9

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	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	2,29	12
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	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	2,29	10
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt. 22

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	10	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt. 10

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	12%	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	0,20	10
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt. 20

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					61
--------------------------------	--	--	--	--	----

Główny Księgowy
Agnieszka Łapka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi
lek. med. Elżbieta Junczyk

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	8 224 867	8 024 722	0,98
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	46 667	26 800	0,57
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	#DZIEL/0!
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	#DZIEL/0!
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	46 667	26 800	0,57
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	#DZIEL/0!
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 178 200	7 997 922	0,98
A.II.1.	Środki trwałe	8 178 200	7 997 922	0,98
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 917 460	2 917 460	1,00
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 687 674	4 729 674	1,01
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	195 821	120 421	0,61
A.II.1.d	środki transportu	25 625	13 325	0,52
A.II.1.e	inne środki trwałe	351 620	217 042	0,62
A.II.2.	Środki trwałe w budowie			#DZIEL/0!
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	#DZIEL/0!
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	#DZIEL/0!
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	#DZIEL/0!
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	#DZIEL/0!
B.	Aktywa obrotowe	2 598 074	2 753 200	1,06
B.I.	Zapasy	0	0	#DZIEL/0!
B.I.1.	Materiały	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	#DZIEL/0!
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	#DZIEL/0!
B.I.4.	Towary	0	0	#DZIEL/0!
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	#DZIEL/0!
B.II.	Należności krótkoterminowe	742 900	778 200	1,05
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	742 900	778 200	1,05
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	728 100	760 400	1,04
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	728 100	760 400	1,04
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 550	5 500	1,55
B.II.3.c.	inne	11 250	12 300	1,09
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	#DZIEL/0!
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 843 943	1 950 000	1,06
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 843 943	1 950 000	1,06
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 843 943	1 950 000	1,06
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 843 943	1 950 000	1,06
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 230	25 000	2,23
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	#DZIEL/0!
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	#DZIEL/0!
	RAZEM AKTYWA	10 822 940	10 777 922	1,00

Główny Księgowy

Agnieszka Zapka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi
Ilek. med. Elżbieta Junczyk

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 597 761	6 739 488	1,02
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 212 923	3 212 923	1,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 268 254	3 384 838	1,04
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	#DZIEL/0!
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	#DZIEL/0!
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	#DZIEL/0!
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	#DZIEL/0!
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	#DZIEL/0!
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
A.VI.	Zysk (strata) netto	116 584	141 727	1,22
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	116 584	141 727	1,22
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 225 179	4 038 434	0,96
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	157 403	146 195	0,93
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	149 408	138 200	0,92
B.I.2.-	długoterminowa	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.-	krótkoterminowa	149 408	138 200	0,92
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	7 995	7 995	1,00
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
B.I.3.-	krótkoterminowe	7 995	7 995	1,00
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	161 240	149 653	0,93
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	161 240	149 653	0,93
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	161 240	149 653	0,93
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.e.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	974 136	1 042 586	1,07
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	955 786	1 025 586	1,07
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	11 586	11 586	1,00
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	240 500	265 000	1,10
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	240 500	265 000	1,10
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	350 500	365 000	1,04
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	290 000	320 000	1,10
B.III.3.i.	inne	63 200	64 000	1,01
B.III.4.	Fundusze specjalne	18 350	17 000	0,93
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 932 400	2 700 000	0,92
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	#DZIEL/0!
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 932 400	2 700 000	0,92
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	2 580 400	2 380 000	0,92
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	2 580 400	2 380 000	0,92
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	352 000	320 000	0,91
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	352 000	320 000	0,91
	RAZEM PASYWA	10 822 940	10 777 922	1,00

Główny Księgowy

Agnieszka Napka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi
lek. med. Elżbieta Junczyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020	2021	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 509 697	9 590 416	1,01
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 509 697	9 590 416	1,01
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	8 299 697	8 450 416	1,02
A.I.1a	umowy z NFZ ogółem w tym:	8 299 697	8 450 416	1,02
A.I.1a-1	POZ	4 999 281	5 150 000	1,03
A.I.1a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 184 906	2 184 906	1,00
A.I.1a-3	rehabilitacja	1 115 510	1 115 510	1,00
A.I.1a-4	stomatologia i ortodoncja			#DZIEL/0!
A.I.1a-5	szpital			#DZIEL/0!
A.I.1a-6	szpital-poradnie specjalistyczne			#DZIEL/0!
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ	0	0	#DZIEL/0!
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 210 000	1 140 000	0,94
A.I.2.a	programy profilaktyczne	75 000	0	0,00
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	435 000	430 000	0,99
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	700 000	710 000	1,01
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	700 000	710 000	1,01
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury		0	#DZIEL/0!
A.I.2.d	pozostałe	0	0	#DZIEL/0!
A.I.2.d-1	Budżet Obywatelski - konsultacje specjalistyczne	0		
A.I.2.d-2	Centrum Zdrowego i aktywnego Seniora	0		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			#DZIEL/0!
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			#DZIEL/0!
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			#DZIEL/0!
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 877 827	9 907 160	1,00
B.I.	Amortyzacja	510 000	512 000	1,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	899 800	925 500	1,03
B.II.1	w tym materiałów	414 800	424 500	1,02
B.II.1.a	- leków	12 000	13 000	1,08
B.II.1.b	- żywności	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	93 000	90 000	0,97
B.II.1.d	- diagnostycznych	26 800	28 000	1,04
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	3 000	3 500	1,17
B.II.1.f	- pozostałe	280 000	290 000	1,04
B.II.2	w tym energii	485 000	501 000	1,03
B.II.2.a	- elektrycznej	160 000	185 000	1,16
B.II.2.b	- ciepłej	260 000	250 000	0,96
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	65 000	66 000	1,02
B.III.	Usługi obce, w tym:	2 148 200	2 070 200	0,96
B.III.1	remontowe	20 000	0	0,00
B.III.2	transportowe	200	200	1,00
B.III.3	medyczne obce, w tym:	1 488 000	1 530 000	1,03
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	1 320 000	1 370 000	1,04
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.labolatoria, zoz, nzo)	168 000	160 000	0,95
B.III.4	pozostałe usługi	640 000	540 000	0,84
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	58 224	60 000	1,03
B.IV -	podatek od nieruchomości	49 224	49 500	1,01
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	5 134 588	5 293 248	1,03
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	4 440 000	4 623 840	1,04
	wynagrodzenia - odprawy,jubileusz	194 588	149 408	0,77

B.V.2	wynagrodzenia stazystów i rezydentów	0	0	#DZIEL/0!
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	500 000	520 000	1,04
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 042 515	956 212	0,92
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	915 060	925 000	1,01
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	84 500	90 000	1,07
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	#DZIEL/0!
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-368 130	-316 744	0,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne	624 583	490 771	0,79
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	#DZIEL/0!
D.II.	Dotacje	0	0	#DZIEL/0!
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	#DZIEL/0!
D.IV	Inne przychody operacyjne, w tym:	624 583	490 771	0,79
D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	420 000	430 000	1,02
D.IV.2	Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	0	0	#DZIEL/0!
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	161 903	49 700	0,31
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	#DZIEL/0!
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	#DZIEL/0!
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	161 903	49 700	0,31
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	0	0	#DZIEL/0!
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	0	0	#DZIEL/0!
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	94 550	124 327	1,31
G.	Przychody finansowe	23 000	20 000	0,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	#DZIEL/0!
G.II.	Odsetki	23 000	20 000	0,87
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
G.V.	Inne	0	0	#DZIEL/0!
H.	Koszty finansowe	966	2 600	2,69
H.I.	Odsetki, w tym:	966	2 600	2,69
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0	0	#DZIEL/0!
H.I.2	odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	0	0	#DZIEL/0!
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	966	2 600	2,69
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	#DZIEL/0!
H.IV.	Inne	0	0	#DZIEL/0!
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	116 584	141 727	1,22
J.	Podatek dochodowy			#DZIEL/0!
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	#DZIEL/0!
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	116 584	141 727	1,22
				#DZIEL/0!
Lp.	Wyszczególnienie	2 020	2 021	
1	Suma Przychodów	10 157 280	10 101 187	0,99
2	Suma Kosztów	10 042 330	9 959 460	0,99

Główny Księgowy

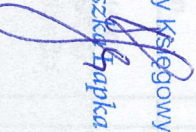
Agnieszka Łapka

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA		2018	2019	2020	2021	2022
1	Aktywa ogółem	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00	10 742 215,00
2	Aktywa obrotowe	2 961 915,00	3 507 082,00	2 598 073,00	2 753 200,00	2 817 300,00
3	Sredni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	5 394 274,00	9 648 751,00	11 041 267,00	10 800 431,00	10 760 068,50
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	0,00	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00	10 742 215,00
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)	20 388,00	10 385,00	11 230,00	25 000,00	28 000,00
7	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	740 826,50	792 596,00	772 224,00	744 250,00	775 300,00
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	0,00	768 844,00	816 348,00	728 100,00	760 400,00
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	768 844,00	816 348,00	728 100,00	760 400,00	790 200,00
8	Kapitał (fundusz) własny	3 978 247,00	6 481 177,00	6 597 761,00	6 739 488,00	6 858 863,00
9	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	161 240,00	149 653,00	138 066,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe	1 033 327,00	1 056 133,00	974 136,00	1 042 586,00	1 073 986,00
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		136 981,00	263 805,00	157 403,00	146 195,00	86 300,00
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		136 981,00	263 805,00	157 403,00	146 195,00	86 300,00
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)		112 190,00	258 169,00	266 229,00	252 750,00	268 650,00
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego		0,00	224 380,00	291 958,00	240 500,00	265 000,00
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego		224 380,00	291 958,00	240 500,00	265 000,00	272 300,00
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów		9 172 548,00	9 816 650,00	9 509 697,00	9 590 416,00	9 625 416,00
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne		580 936,00	593 728,00	624 583,00	490 771,00	490 771,00
18	Przychody finansowe		19 103,00	24 070,00	23 000,00	20 000,00	17 000,00
19	Wynik z działalności operacyjnej		709 364,00	827 967,00	94 550,00	124 327,00	104 975,00
20	Wynik netto		728 468,00	851 611,00	116 584,00	141 727,00	119 375,00

Główny księgowy

Agnieszka Szapka



DYREKTOR

Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi

lek. med. Elżbieta Junczyk



ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2021r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 %	0	1,4%	3
		od 0,0% do 2,0 %	3		
		powyżej 2,0% do 4,0%	4		
		powyżej 4,0%	5		
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 %	0	1,2%	3
		od 0,0% do 3,0 %	3		
		powyżej 3,0% do 5,0%	4		
		powyżej 5,0%	5		
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 %	0	1,3%	3
		powyżej 0,0% do 2,0 %	3		
		powyżej 2,0% do 4,0%	4		
		powyżej 4,0%	5		
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	9

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOSCI					
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	0	2,29	12
		od 0,60 do 1,00	4		
		powyżej 1,00 do 1,50	8		
		powyżej 1,5 do 3,00	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	0	2,29	13
		powyżej 0,50 do 1,00	8		
		powyżej 1,00 do 2,50	13		
		powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10		
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOSCI		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	3	28	3
		od 45 dni do 60 dni	2		
		od 61 dni do 90 dni	1		
		powyżej 90 dni	0		
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	7	10	7
		od 61 dni do 90 dni	4		
		powyżej 90 dni	0		
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 %	10	12%	10
		od 40% do 60%	8		
		powyżej 60% do 80%	3		
		powyżej 80%	0		
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50	10	0,20	10
		od 0,51 do 1,00	8		
		od 1,01 do 2,00	6		
		od 2,01 do 4,00	4		
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW

64

Główny Księgowy
Agnieszka Łapka

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Medycznego
„Widzew” w Łodzi
lek. med. Elżbieta Junczyk

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	8 024 722	7 924 915	0,99
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	26 800	8 800	0,33
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	#DZIEL/0!
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	#DZIEL/0!
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	26 800	8 800	0,33
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	#DZIEL/0!
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 997 922	7 916 115	0,99
A.II.1.	Środki trwałe	7 996 288	7 916 115	0,99
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 917 460	2 917 460	1,00
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 729 674	4 780 167	1,01
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	120 421	50 421	0,42
A.II.1.d	środki transportu	13 325	1 025	0,08
A.II.1.e	inne środki trwałe	217 042	167 042	0,77
A.II.2.	Środki trwałe w budowie			#DZIEL/0!
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	#DZIEL/0!
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	#DZIEL/0!
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	#DZIEL/0!
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	#DZIEL/0!
B.	Aktywa obrotowe	2 753 200	2 817 300	1,02
B.I.	Zapasy	0	0	#DZIEL/0!
B.I.1.	Materiały	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	#DZIEL/0!
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	#DZIEL/0!
B.I.4.	Towary	0	0	#DZIEL/0!
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	#DZIEL/0!
B.II.	Należności krótkoterminowe	778 200	809 300	1,04
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.b.	inne	0	0	#DZIEL/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	#DZIEL/0!
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	778 200	809 300	1,04
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	760 400	790 200	1,04
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	760 400	790 200	1,04
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 500	6 100	1,11
B.II.3.c.	inne	12 300	13 000	1,06
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	#DZIEL/0!
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 950 000	1 980 000	1,02
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 950 000	1 980 000	1,02
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 950 000	1 980 000	1,02
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 950 000	1 980 000	1,02
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 000	28 000	1,12
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	#DZIEL/0!
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	#DZIEL/0!
	RAZEM AKTYWA	10 777 922	10 742 215	1,00

Główny Księgowy

Agnieszka Lipka

7

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 739 488	6 858 863	1,02
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 212 923	3 212 923	1,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 384 838	3 526 565	1,04
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	#DZIEL/0!
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	#DZIEL/0!
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	#DZIEL/0!
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	#DZIEL/0!
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	#DZIEL/0!
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	#DZIEL/0!
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
A.VI.	Zysk (strata) netto	141 727	119 375	0,84
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	141 727	119 375	0,84
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	#DZIEL/0!
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 038 434	3 883 352	0,96
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	146 195	86 300	0,59
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	138 200	78 300	0,57
B.I.2.-	długoterminowa	0	0	#DZIEL/0!
B.I.2.-	krótkoterminowa	138 200	78 300	0,57
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	7 995	8 000	1,00
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	#DZIEL/0!
B.I.3.-	krótkoterminowe	7 995	8 000	1,00
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	149 653	138 066	0,92
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	149 653	138 066	0,92
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	149 653	138 066	0,92
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	#DZIEL/0!
B.II.3.e.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 042 586	1 073 986	1,03
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2.b.	inne	0	0	#DZIEL/0!

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 025 586	1 057 986	1,03
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	11 586	11 586	1,00
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	265 000	272 300	1,03
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	265 000	272 300	1,03
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	365 000	374 100	1,02
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	320 000	335 000	1,05
B.III.3.i.	inne	64 000	65 000	1,02
B.III.4.	Fundusze specjalne	17 000	16 000	0,94
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 700 000	2 585 000	0,96
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	#DZIEL/0!
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 700 000	2 585 000	0,96
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	2 380 000	2 270 000	0,95
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	2 380 000	2 270 000	0,95
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	320 000	315 000	0,98
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	320 000	315 000	0,98
	RAZEM PASYWA	10 777 922	10 742 215	1,00

Główny Księgowy

Agnieszka Lapka

Miejscowość, data: _____

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 590 416	9 625 416	1,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 590 416	9 625 416	1,00
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	8 450 416	8 450 416	1,00
A.I.1a	umowy z NFZ ogółem w tym:	8 450 416	8 450 416	1,00
A.I.1a-1	POZ	5 150 000	5 150 000	1,00
A.I.1a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 184 906	2 184 906	1,00
A.I.1a-3	rehabilitacja	1 115 510	1 115 510	1,00
A.I.1a-4	stomatologia i ortodoncja			#DZIEL/0!
A.I.1a-5	szpital			#DZIEL/0!
A.I.1a-6	szpital-poradnie specjalistyczne			#DZIEL/0!
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ	0	0	#DZIEL/0!
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 140 000	1 175 000	1,03
A.I.2.a	programy profilaktyczne	0		#DZIEL/0!
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	430 000	445 000	1,03
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:	710 000	730 000	1,03
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń	710 000	730 000	1,03
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury	0		#DZIEL/0!
A.I.2.d	pozostałe	0	0	#DZIEL/0!
A.I.2.d-1	Budżet Obywatelski - konsultacje specjalistyczne			
A.I.2.d-2	Centrum Zdrowego i aktywnego Seniora			
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			#DZIEL/0!
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			#DZIEL/0!
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			#DZIEL/0!
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 907 160	9 932 912	1,00
B.I.	Amortyzacja	512 000	525 000	1,03
B.II.	Zużycie materiałów i energii	925 500	926 400	1,00
B.II.1	w tym materiałów	424 500	441 400	1,04
B.II.1.a	- leków	13 000	15 000	1,15
B.II.1.b	- żywności	0	0	#DZIEL/0!
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	90 000	93 000	1,03
B.II.1.d	- diagnostycznych	28 000	30 000	1,07
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	3 500	3 400	0,97
B.II.1.f	- pozostałe	290 000	300 000	1,03
B.II.2	w tym energii	501 000	485 000	0,97
B.II.2.a	- elektrycznej	185 000	185 000	1,00
B.II.2.b	- ciepłej	250 000	240 000	0,96
B.II.2.c	- pozostałe (woda)	66 000	60 000	0,91
B.III.	Usługi obce, w tym:	2 070 200	2 120 200	1,02
B.III.1	remontowe	0	0	#DZIEL/0!
B.III.2	transportowe	200	200	1,00
B.III.3	medyczne obce, w tym:	1 530 000	1 580 000	1,03
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	1 370 000	1 400 000	1,02
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np.laboratoria, zoz, nzoż)	160 000	180 000	1,13
B.III.4	pozostałe usługi	540 000	540 000	1,00
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	60 000	65 000	1,08
B.IV -	podatek od nieruchomości	49 500	50 000	1,01
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	5 293 248	5 211 900	0,98
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	4 623 840	4 723 000	1,02
	wynagrodzenia - opławy jubileusz	149 408	38 900	0,26

B.V.2	wynagrodzenia stazystów i rezydentów	0	0	#DZIEL/0!
B.V.3	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	520 000	450 000	0,87
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	956 212	991 412	1,04
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	925 000	940 350	1,02
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	90 000	93 000	1,03
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	#DZIEL/0!
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-316 744	-307 496	0,97
D.	Pozostałe przychody operacyjne	490 771	490 771	1,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	#DZIEL/0!
D.II.	Dotacje	0	0	#DZIEL/0!
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	#DZIEL/0!
D.IV	Inne przychody operacyjne, w tym:	490 771	490 771	1,00
D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	430 000	410 000	0,95
D.IV.2	Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	0	0	#DZIEL/0!
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	49 700	78 300	1,58
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	#DZIEL/0!
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	#DZIEL/0!
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	49 700	78 300	1,58
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	0	0	#DZIEL/0!
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	0	0	#DZIEL/0!
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	124 327	104 975	0,84
G.	Przychody finansowe	20 000	17 000	0,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	#DZIEL/0!
G.II.	Odsetki	20 000	17 000	0,85
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
G.V.	Inne	0	0	#DZIEL/0!
H.	Koszty finansowe	2 600	2 600	1,00
H.I.	Odsetki, w tym:	2 600	2 600	1,00
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0	0	#DZIEL/0!
H.I.2	odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	0	0	#DZIEL/0!
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	2 600	2 600	1,00
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	#DZIEL/0!
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	#DZIEL/0!
H.IV.	Inne	0	0	#DZIEL/0!
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	141 727	119 375	0,84
J.	Podatek dochodowy			#DZIEL/0!
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	#DZIEL/0!
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	141 727	119 375	0,84
				#DZIEL/0!
Lp.	Wyszczególnienie	2 021	2 022	
1	Suma Przychodów	10 101 187	10 133 187	1,00
2	Suma Kosztów	9 959 460	10 013 812	1,01

Główny Księgowy

Agnieszka Lipka

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA		2018	2019	2020	2021	2022
1	Aktywa ogółem	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00	10 742 215,00
2	Aktywa obrotowe	2 961 915,00	3 507 082,00	2 598 073,00	2 753 200,00	2 817 300,00
3	Sredni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	5 394 274,00	9 648 751,00	11 041 267,00	10 800 431,00	10 760 068,50
a).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	0,00	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	8 037 908,00	11 259 594,00	10 822 940,00	10 777 922,00	10 742 215,00
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)	20 388,00	10 385,00	11 230,00	25 000,00	28 000,00
7	Sredni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	740 826,50	792 596,00	772 224,00	744 250,00	775 300,00
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	0,00	768 844,00	816 348,00	728 100,00	760 400,00
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	768 844,00	816 348,00	728 100,00	760 400,00	790 200,00
8	Kapitał (fundusz) własny	3 978 247,00	6 481 177,00	6 597 761,00	6 739 488,00	6 858 863,00
9	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	161 240,00	149 653,00	138 066,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe	1 033 327,00	1 056 133,00	974 136,00	1 042 586,00	1 073 986,00
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	136 981,00	263 805,00	157 403,00	146 195,00	86 300,00

13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	136 981,00	263 805,00	157 403,00	146 195,00	86 300,00
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)	112 190,00	258 169,00	266 229,00	252 750,00	268 650,00
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	0,00	224 380,00	291 958,00	240 500,00	265 000,00
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	224 380,00	291 958,00	240 500,00	265 000,00	272 300,00
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 172 548,00	9 816 650,00	9 509 697,00	9 590 416,00	9 625 416,00
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	580 936,00	593 728,00	624 583,00	490 771,00	490 771,00
18	Przychody finansowe	19 103,00	24 070,00	23 000,00	20 000,00	17 000,00
19	Wynik z działalności operacyjnej	709 364,00	827 967,00	94 550,00	124 327,00	104 975,00
20	Wynik netto	728 468,00	851 611,00	116 584,00	141 727,00	119 375,00

Główny Księgowy

Agnieszka Kępka

[Handwritten signature]

1	WYBRANE BŁĄDY CZĘŚĆ BILANSOWA	5018	5018	5050	5051	5051
2	WYKŁADY	5018	5018	5050	5051	5051
3	WYKŁADY	5018	5018	5050	5051	5051
4	WYKŁADY	5018	5018	5050	5051	5051
5	WYKŁADY	5018	5018	5050	5051	5051

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2022r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	1,2%	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	1,0%	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	1,1%	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	2,40	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	2,40	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	10	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt. 10

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	12%	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	0,19	10
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt. 20

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

Główny Księgowy
Agnieszka Łapka

7

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	7 752 512	68,85%	8 224 867	75,99%	8 024 722	74,46%	7 924 915	73,77%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	65 470	0,58%	46 667	0,43%	26 800	0,25%	8 800	0,08%
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	65 470	2,04%	46 667	1,45%	26 800	0,83%	8 800	0,27%
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	7 687 042	68,27%	8 178 200	75,56%	7 997 922	74,21%	7 916 115	73,69%
A.II.1.	Środki trwałe	7 687 042	68,27%	8 178 200	75,56%	7 997 922	74,21%	7 916 115	73,69%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 917 460	25,91%	2 917 460	26,96%	2 917 460	27,07%	2 917 460	27,16%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 998 120	35,51%	4 687 674	43,31%	4 729 674	43,88%	4 780 167	44,50%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	243 630	2,16%	195 821	1,81%	120 421	1,12%	50 421	0,47%
A.II.1.d	środki transportu	37 925	0,34%	25 625	0,24%	13 325	0,12%	1 025	0,01%
A.II.1.e	inne środki trwałe	489 907	57,53%	351 620	3,25%	217 042	2,01%	167 042	1,56%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	0	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	0	0,00%	0	0,00%	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	0	0,00%	0	0,00%	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	0	0,00%	0	0,00%	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	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	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	3 507 082	31,15%	2 598 073	24,01%	2 753 200	25,54%	2 817 300	26,23%
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	831 686	7,39%	742 900	6,86%	778 200	7,22%	809 300	7,53%
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	831 686	9,86%	742 900	6,86%	778 200	7,22%	809 300	7,53%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	816 348	7,25%	728 100	6,73%	760 400	7,06%	790 200	7,36%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	816 348	9,57%	728 100	6,73%	760 400	7,06%	790 200	7,36%
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	3 886	0,13%	3 550	0,14%	5 500	0,23%	6 100	0,27%
B.II.3.c.	inne	11 452	0,10%	11 250	0,10%	12 300	0,11%	13 000	0,12%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 665 011	23,67%	1 843 943	17,04%	1 950 000	18,09%	1 980 000	18,43%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 665 011	26,73%	1 843 943	17,04%	1 950 000	18,09%	1 980 000	18,43%
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	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	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	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 665 011	23,67%	1 843 943	17,04%	1 950 000	18,09%	1 980 000	18,43%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 665 011	0,00%	1 843 943	0,00%	1 950 000	0,00%	1 980 000	0,00%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	26,73%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
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	10 385	0,09%	11 230	0,10%	25 000	0,23%	28 000	0,26%
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	11 259 594	100%	10 822 940	100%	10 777 922	100%	10 742 215	100%

PASywa									
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 481 178	57,56%	6 597 761	60,96%	6 739 488	62,53%	6 858 863	63,85%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 212 923	28,53%	3 212 923	29,69%	3 212 923	29,81%	3 212 923	29,91%
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 416 644	21,46%	3 268 254	30,20%	3 384 838	31,41%	3 526 565	32,83%
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	851 611	7,56%	116 584	1,08%	141 727	1,31%	119 375	1,11%
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	851 611	7,56%	116 584	1,08%	141 727	1,31%	119 375	1,11%
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.VI.	Zysk (strata) netto	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 778 416	42,44%	4 225 179	39,04%	4 038 434	37,47%	3 883 352	36,15%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	263 805	2,34%	157 403	1,45%	146 195	1,36%	86 300	0,80%
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	195 539	1,74%	149 408	1,38%	138 200	1,28%	78 300	0,73%
B.I.2.-	dlugoterminowa	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.I.2.-	krótkoterminowa	195 539	1,74%	149 408	1,38%	138 200	1,28%	78 300	0,73%
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	68 266	0,61%	7 995	0,07%	7 995	0,07%	8 000	0,07%
B.I.3.-	dlugoterminowe	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.I.3.-	krótkoterminowe	68 266	0,61%	7 995	0,07%	7 995	0,07%	8 000	0,07%

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	0	0,00%	161 240	1,49%	149 653	1,39%	138 066	0,00%
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	0	0,00%	161 240	1,49%	149 653	1,39%	138 066	0,00%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0,00%	161 240	1,49%	149 653	1,39%	138 066	0,00%
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	1 056 132	9,38%	974 136	9,00%	1 042 586	9,67%	1 073 986	10,00%
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	1 035 433	9,20%	955 786	8,83%	1 025 586	9,52%	1 057 986	9,85%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0,00%	11 586	0,00%	11 586	0,11%	11 586	0,11%
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:	291 958	2,59%	240 500	2,22%	265 000	2,46%	272 300	2,53%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	291 958	2,59%	240 500	2,22%	265 000	2,46%	272 300	2,53%
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	405 360	3,60%	350 500	3,24%	365 000	3,39%	374 100	3,48%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	280 723	2,49%	290 000	2,68%	320 000	2,97%	335 000	3,12%
B.III.3.i.	inne	57 392	0,51%	63 200	0,58%	64 000	0,59%	65 000	0,61%
B.III.4.	Fundusze specjalne	20 699	0,18%	18 350	0,17%	17 000	0,16%	16 000	0,15%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 458 479	58,26%	2 932 400	50,94%	2 700 000	47,13%	2 585 000	45,20%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 458 479	30,72%	2 932 400	27,09%	2 700 000	25,05%	2 585 000	24,06%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	3 101 056	27,54%	2 580 400	23,84%	2 380 000	22,08%	2 270 000	21,13%
	- dotacje z budżetu państwa	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	3 101 056	27,54%	2 580 400	23,84%	2 380 000	22,08%	2 270 000	21,13%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	357 423	3,17%	352 000	3,25%	320 000	2,97%	315 000	2,93%
	- dotacje z budżetu państwa	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	357 423	3,17%	352 000	3,25%	320 000	2,97%	315 000	2,93%
	RAZEM PASYWA	11 259 594	100%	10 822 940	100%	10 777 922	100%	10 742 215	100%

Główny Księgowy

Agnieszka Łapka