

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi zwana dalej WSRM z Łodzi jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, który działa na podstawie Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o Działalności Leczniczej (t.j. Dz.U z 2023 poz.991) oraz Ustawy z dnia 8 września 2006 r. o Państwowym Ratownictwie Medycznym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1541).

Podmiotem tworzącym WSRM w Łodzi jest Samorząd Województwa Łódzkiego, który działa przez swoje organy:

1. Sejmik Województwa Łódzkiego,
2. Zarząd Województwa Łódzkiego.

Siedzibą WSRM w Łodzi jest miasto Łódź. Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi posiada osobowość prawną. Jednostkę zawiązano na czas nieokreślony.

Z dniem 1 września 2002 roku WSRM w Łodzi uzyskała wpis do rejestru zakładów opieki zdrowotnej (nr księgi rejestrowej: 10-01045). Z dniem 2 września 2002 roku została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000129181. W dniu 3 września 2002 roku została zarejestrowana w II Urzędzie Skarbowym Łódź-Bałuty NIP 947-18-87-289. Numer identyfikacyjny REGON 473066188 został nadany przez Urząd Statystyczny w Łodzi. Na podstawie art. 104 ust.1 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o Działalności Leczniczej, WSRM w Łodzi została wpisana do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą pod numerem księgi rejestrowej 000000005303.

Obowiązujący od 2020 roku Statut został nadany Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego Uchwałą Nr XIX/290/20, a następnie zmieniony Uchwałą Nr XX/298/20 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 15 września 2020 r. (Dz. Urzędowy z dnia 6 października 2020 r. poz. 5300). Na przestrzeni 2021 roku Uchwałą Nr XXXII/434/21 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 22 czerwca 2021 roku oraz Uchwałą Nr XL/480/21 Sejmiku Województwa Łódzkiego 7 grudnia 2021 roku zostały wprowadzone zmiany do Statutu. Ostatnie zmiany w Statucie zostały przyjęte Uchwałą Nr XLIV/519/22 Sejmiku Województwa Łódzkiego z dnia 29 marca 2022 roku.

Celem Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi jest prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych, regulujących zasady ich wykonywania, a w szczególności:

1. Podejmowanie medycznych czynności ratunkowych wobec osób znajdujących się w stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego oraz ich transportowanie do podmiotu leczniczego udzielającego świadczeń w rodzaju leczenia szpitalne;
2. Udzielanie świadczeń medycznych w zakresie doraźnej pomocy wyjazdowej i ambulatoryjnej;
3. Prowadzenie ambulatoryjnej działalności medycznej w zakresie podstawowej, specjalistycznej i stomatologicznej opieki zdrowotnej.

Do zadań WSRM w Łodzi należy w szczególności:

1. Organizowanie i udzielanie świadczeń w zakresie ratownictwa medycznego oraz pomocy doraźnej przez zespoły ratownictwa medycznego i zespoły sanitarne typu „N” w zależności od potrzeb ludności;
2. Udzielanie stacjonarnych świadczeń zdrowotnych, polegających na wstępnej diagnostyce i podjęciu leczenia w zakresie niezbędnym do stabilizacji funkcji życiowych osób znajdujących się w stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego;
3. Udzielanie ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych w zakresie:
  - a. Chirurgii urazowo-ortopedycznej,
  - b. Okulistyki,
  - c. Innych specjalności w zależności od potrzeb zdrowotnych;
4. Udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej;
5. Udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu stomatologii,
6. Koordynowanie, zlecenie i realizacja przewozów transportem sanitarnym i medycznym (realizowanym przez osoby wykonujące zawód medyczny) osób, których stan zdrowia nie pozwala na korzystanie z publicznych środków komunikacji między miejscem zamieszkania lub czasowego pobytu a podmiotami leczniczymi, między podmiotami leczniczymi lub w innych uzasadnionych okolicznościach;
7. Przewóz osób oraz materiałów biologicznych i materiałów do udzielania świadczeń zdrowotnych wymagających specjalnych warunków transportu;
8. Prowadzenie działalności szkoleniowej i doształcania zawodowego pracowników medycznych, w tym kursów z zakresu pierwszej pomocy oraz kwalifikowanej pierwszej pomocy;
9. Zabezpieczenie łączności bezprzewodowej podmiotom leczniczym;
10. Promocja zdrowia.

WSRM w Łodzi wykonuje również zadania w zakresie spraw obronnych i bezpieczeństwa publicznego.

Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi może prowadzić działalność inną niż lecznicza, polegającą na:

1. Naprawie i konserwacji pojazdów samochodowych;
2. Wykonywaniu badań i okresowych przeglądów technicznych pojazdów samochodowych;
3. Sprzedaży detalicznej paliw do pojazdów silnikowych na stacji paliw;
4. Sprzedaży, najmie, dzierżawie lub użyczeniu wyposażenia, narzędzi, urządzeń i sprzętu zbędnego dla realizacji podstawowych celów i zadań.

Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę. Gospodarka finansowa WSRM w Łodzi prowadzona jest według zasad określonych w ustawie o działalności leczniczej, przepisach wykonawczych do ustawy oraz w oparciu o obowiązujące przepisy prawa finansowego.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. AKTYWA TRWAŁE

#### Wartości i źródła finansowania zakupionych aktywów trwałych:

1. Środki na wartości niematerialne i prawne wyniosły 73 136,64, dotyczyły zakup licencji i oprogramowania z środków własnych.
2. Typowe środki trwałe łącznie wyniosły 13 663 639,36 zł, z czego:
  - a. Poniesione nakłady w kwocie 5 507 442,57 zł na:
    - 971 700,00 zł** zwiększenie wartości budynku w związku z adaptacją pomieszczeń na potrzeby ZRM sfinansowane ze środków własnych.
    - 207 741,06 zł** zwiększenie wartości budynku w związku z montażem systemu wentylacji w pomieszczeniach na potrzeby ZRM sfinansowane ze środków własnych
    - 19 114,20 zł** zwiększenie wartości budowli (ogrodzenie) w Łodzi przy ul. Sienkiewicza 137/141 sfinansowane ze środków własnych.
    - 3 885 192,31 zł** zwiększenie wartości budynków w związku z termomodernizacją w Łodzi przy ul. Wareckiej 2, w Zgierzu przy ul. Parzęczewskiej 35, w Skierniewicach przy ul. Kozietulskiego 30 sfinansowane ze środków własnych.
    - 15 990,00 zł** (środki własne) przeznaczono na kontynuację zadania „Adaptacja obiektu w celu montażu instalacji lakierniczej” przy ul. Wareckiej 2 w Łodzi.

W 2023 roku rozpoczęto zadanie „Budowa i przyłączenie mikroinstalacji fotowoltaicznej WSRM” w dwóch lokalizacjach przy ul. Wareckiej 2 w Łodzi **18 880,50 zł**, oraz przy ul. Sienkiewicza 137/141 w Łodzi **18 880,50 zł** całość sfinansowana ze środków własnych.

WSRM w Łodzi rozpoczęła 2023 r. „Modernizację pomieszczeń w budynkach WSRM w Łodzi zlokalizowanych w Zgierzu przy ul. Parzęczewskiej 35 na realizację którego WSRM w Łodzi w 2023 r. otrzymała od Organu Założycielskiego dotację w wysokości **289 616,00 zł**, natomiast ze środków własnych wydatkowano **54 350,40 zł**.

Na „modernizację pomieszczeń w budynkach WSRM zlokalizowanych w Skierniewicach przeznaczono kwotę **25 977,60 zł** (środki własne).
  - b. Zakupy sprzętu medycznego i pozostałego ruchomego 8 156 196,79 zł
    - 64 800,00 zł krzeselko kardiologiczne ROLMAN 6 szt. (środki własne)
    - 15 795,00 zł krzeselko płożowe (środki własne)
    - 572 748,64 zł samochody ambulanse (wykup z leasingu)
    - 4 904 049,98 zł ambulans 8 szt. **dotacja od Organu Założycielskiego 4 800 000,00 zł**, środki własne 104 049,98 zł
    - 13 430,68 zł urządzenie do napełniania klimatyzacji (środki własne)
    - 17 266,60 zł podnośnik dwukolumnowy (środki własne)

18 327,00 zł serwery NAS QUNAP (środki własne)  
21 525,00 zł kompresor śrubowy (środki własne)  
63 960,00 zł serwer backup (dotacja z NFZ)  
88 560,00 zł serwer środowiska odtwarzania i testów (dotacja z NFZ 14 760,00 zł środki własne)

Dodatkowo w 2023 roku WSRM w Łodzi nabyła ze środków własnych w formie leasingu finansowego sprzęt medyczny:

1 271 555,28 defibrylator LifePack 15 z Modułem 5G 8 szt.  
349 704,00 nosze reanimacyjne 8 szt.  
754 474,61 zł urządzenia do kompresji klatki piersiowej 8 szt.

Ponadto WSRM w Łodzi otrzymała w ramach darowizny mienie ruchome w łącznej kwocie 1 151 385,26 od Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych:

350 521,811 defibrylator LifePack 15 6 szt.  
594 753,99 urządzenie do kompresji klatki piersiowej LUKAS 12 szt.  
206 109,46 respirator MEDUMAT 4 szt.

3. Środki trwałe niskowartościowe zostały zakupione na łączną kwotę 623 842,32 zł ze środków własnych, w tym w formie leasingu finansowego na łączną kwotę 62 588,16 zł WSRM w Łodzi zakupiła 8 sztuk pomp infuzyjnych.
4. Nakłady na typowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w budowie w okresie od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. (w zł) przedstawia załącznik Nr 4.

**Zmiany w wartości brutto majątku wg klasyfikacji środków trwałych za okres 1.01.2023 r.- 31.12.2023 r. (w zł) dotyczą odpowiednio:**

- a. Wartości niematerialnych i prawnych:  
Tabele zmian wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. (w zł) przedstawia załącznik Nr 1.
- b. Rzeczowych aktywów trwałych:  
Tabele zmian w stanie środków trwałych w okresie od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. (w zł) przedstawia załącznik Nr 2.
- c. Środków trwałych w budowie:  
Tabele zmian w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. (w zł) stanowi załącznik Nr 3.

Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi posiada w nieodpłatnym użytkowaniu grunty, budynki i budowle, które przekazane zostały przez Organ Założycielski na podstawie Aktów Notarialnych na okres 20 lat. Wykaz majątku w nieodpłatnym użytkowaniu wg stanu na dzień 31.12.2023 r. (w zł) stanowi załącznik Nr 5.

Na podstawie Zarządzenia Nr 83/2023 Dyrektora Naczelnego Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi dnia 14 listopada 2023 r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( t.j. Dz.U. z 2023 r.poz. 120) oraz stosownie do uregulowań instrukcji inwentaryzacyjnej, została przeprowadzona inwentaryzacja:

1. METODĄ SPISU Z NATURY

- a. materiałów w magazynach
  - według stanu na dzień 30 listopada 2023 roku.
- b. towarów w stacji paliw w Skierniewicach
  - według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku.
- c. gotówki w kasach
  - według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku.
- d. znaczków pocztowych i biletów MPK
  - według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku.

2. METODĄ POTWIERDZENIA SALD

- a. należności
  - według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku.
- b. środków pieniężnych znajdujących się na rachunkach bankowych
  - według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku.

3. METODĄ WERYFIKACJI

- a. gruntów
  - według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku
- b. wartości niematerialnych i prawnych
  - według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku
- c. środków trwałych w budowie
  - według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku
- d. pozostałych aktywów i pasywów
  - według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku
- e. odzieży ochronnej i sprzętu ochrony osobistej w użytkowaniu
  - według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku.

W 2023 roku w trakcie przeprowadzonych spisów nie wystąpiły różnice inwentaryzacyjne.

**W ewidencji pozabilansowej znajdują się:**

- 1. Środki trwałe w likwidacji – drukarki fiskalne zaewidencjonowane na koncie 090 na kwotę 2 352,16 zł.
- 2. Obce środki trwałe zaewidencjonowane na konie 091 na kwotę 42 993 749,42 zł:

a. Województwo Łódzkie – Urząd Marszałkowski w Łodzi

Wyszczególnienie	Liczba w szt.	Wartość w zł
Urządzenie do kompresji klatki piersiowej	9	494 811,18
USG mobilne C3HD	4	79 920,00
Pompy infuzyjne ze stacją dokującą	20	91 368,00
Ssaki Hersill V7 Plus b	20	48 578,40
Pulsoksymetry	20	22 680,00
Ciśnieniomierze	30	18 863,28
Defibrylatory przenośne wraz z wyposażeniem	10	410 400,00
Komora do bezpiecznego transportu chorych	2	130 000,01
Samochód sanitarne Renault Master	30	14 911 898,58
Samochód sanitarne Mercedes Benz Sprinter z wypos.	4	3 162 492,12
Urządzenie do dezynfekcji pojazdów	38	514 140,00
Terminale mobilne Durabok	20	206 640,00
Macierz dyskowa	1	138.252,00
Serwer	1	23.529,90
Serwer v2	1	48.218,46
Laptopy HP 250	70	222 043,55
Komputery przenośne	20	125.755,20
Urządzenie centralne Next Generation Firewall PA 250 Klaster	2	558.420,00
Urządzenie centralne Next Generation Firewall PA 220	4	56.580,00
Radiotelefony przewoźne DM 460 Motorola	30	59.372,10
Radiotelefony przewoźne DP 480 Motorola	110	253.687,50
Zestawy komputerowe Dell Opti z monitorem i oprogramowaniem	200	1.210.320,00
System monitorowania i zabezpieczeń IP Dahua	1	53.313,69
System monitorowania i zabezpieczeń IP Hikvision	1	69.569,57
Elektroniczny depozytor kluczy	2	205.360,80
<b>Wartość ogółem</b>		<b>23.116.214,34</b>

b. Łódzki Urząd Wojewódzki – Wojewoda Łódzki

Wyszczególnienie	Liczba (w szt.)	Wartość (w zł)
defibrylator	43	1 378 002,08
terminal	91	1 113 815,43
zapora drogowa	1	301,35
nagrzewnica	2	15 006,00
agregaty prądotwórcze	2	10 100,00
Kontener socjalno - medyczny	5	352 180,98
Urządzenia do kompresji klatki piersiowej	3	136 080,00
Urządzenia do obsługi SWD	152	806 812,36
<b>Wartość ogółem</b>		<b>3 812 298,20</b>

c. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny w Zgierzu – aparatura i sprzęt medyczny (wartość 6.285,04 zł)

d. Firma Ole-Par – pojemniki na zużyte filtry paliwa i oleju (wartość 1.600,00 zł)

- e. Miasto Kutno – łączna wartość 7.190,74 zł (plecaki reanimacyjne – 3.192,74 zł oraz pralko-suszarka 2 szt. na kwotę 3.998,00 zł)
- f. Inwestycje medyczne Łódzkiego Sp. z o.o. o wartości 10.501.034,88 zł (34 szt. Samochodów marki Fiat Ducato na kwotę 10.324.994,88 zł, urządzenie USG na kwotę 176.040,00 zł)
- g. Gmina Grabica – ozonator (wartość 1.999,00 zł)
- h. Urząd Gminy w Kleszczowie – generator ozonu
- i. Gmina Szczerców – generator ozonu (wartość 800,00 zł)
- j. Towarzystwa Wspierania Ratownictwa Medycznego „Auxilium” – sprzęt przekazano na podstawie pism z prawem bezpłatnego użytkowania (wartość sprzętu przekazanego ilościowo oszacowana z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny na kwotę 50.447,47 zł)
- k. Urząd Miasta Łodzi – Wydział Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa – 30 szt. masek p. gazowych z torbą i 15 szt. kombinezonów ochronnych przeciwchemicznych – 8.198,10 zł
- l. Umowy leasingu:
 

- PKO Leasing S.A.	3.142.520,00 zł
- Europejski Fundusz leasingowy S.A.	1.801.544,70 zł
- Prime Car Management S.A.	543.616,95 zł
<u>łącznie</u>	<u>5.487.681,65 zł</u>

3. Niskocenne środki trwałe zaewidencjonowane na koncie 092 na kwotę 1.329.457,32 zł:  
 Wartość niskocennych środków trwałych (dotyczy rejonów w Bełchatowie, Skierniewicach i Łodzi) wynosi 73.006,63 zł oraz odzieży w użytkowaniu (dotyczy Łodzi ul. Warecka i Sienkiewicza) na dzień 31.12.2023 r. wynosi 1.256.450,69 zł.

Grunty i budowle zaewidencjonowane na koncie 093 o łącznej wartości 141.168,35 zł.  
 Powierzchnia gruntów będących we władaniu Wojewódzkiej stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi, położonych w Zgierzu (945 m<sup>2</sup> o wartości 14.300 zł) – trwały zarząd, w Bełchatowie (0,6450ha o wartości 38.020,08 zł) oraz budowle w Bełchatowie (wartość 88.848,27 zł).

Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi nie tworzyła odpisów aktualizujących środki trwałe.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą ubezpieczenia sprzętu medycznego nabytego w drodze leasingu finansowego. Na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 25 548,40 zł .

Pozostałe pozycje aktywów trwałych nie występują.

## II. AKTYWA OBROTOWE

### Zapasy

1. Zestawienie zapasów na koniec okresu sprawozdawczego, wg okresów zalegania w magazynach (w zł) stanowi załącznik Nr 6.

Odpisy aktualizujące zostały dokonane na materiały nierotacyjne magazynowane przez rok i dłużej.

W ewidencji pozabilansowej znajduje się Magazyn odzieży używanej (konto 331), który na koniec 2023 roku wykazuje saldo w wysokości 25 608,13 zł Zestawienie należności krótkoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego (w zł) stanowi załącznik Nr 7.

### Należności krótkoterminowe

Należności według ewidencji księgowej, zgodnie ze stanem na dzień 31.12.2023 r. wyniosły ogółem 25 500 440,46 zł. Struktura rodzajowa należności obejmuje następujące dziedziny rozliczeń:

a. Należności z tytułu dostaw i usług

<b>Należność z tytułu dostaw i usług – wartość księgowa</b>	24 986 089,38
Odpis aktualizujący należności	- 186 161,53
<b>Należności z tytułu dostaw i usług –wartość bilansowa</b>	24 799 927,85

W bilansie wartość należności z tytułu dostaw i usług została wykazana w kwocie wymaganej zapłaty, tj. z uwzględnieniem odsetek za zwłokę, naliczonych do dnia 31 grudnia 2023 roku oraz pomniejszona o odpis aktualizujący, obejmujący należności których ściągalność uznano za wątpliwą. Ze względu na istniejące ryzyko nie ściągnięcia należnych kwot, odpis aktualizujący został utworzony zarówno na należności główne jak i należności odsetkowe.

Potwierdzenia sald przygotowane według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku zostały wysłane do znacznej większości kontrahentów na łączną kwotę 24 844 544,65 zł. Potwierdzeń nie wysłano do osób fizycznych, kontrahentów w stosunku do których zapadły wyroki sądowe oraz dłużników, których zaległości zostały przekazane w celu odzyskania kwot na drodze postępowania sądowego.

Do dnia 20 marca 2024 roku potwierdzenia zwrotne uzyskano na kwotę 24 712 813,50 zł. Procesy windykacyjne, ponaglenia, propozycje porozumień, dochodzenie roszczeń na drodze sądowej prowadzone są sukcesywnie.

- b. Należności publicznoprawne nie występują.
- c. Pozostałe należności
- d.



<b>Pozostałe należności: wartość księgowa</b>	514 351,08
Odpis aktualizujący należności	-5 820,00
<b>Pozostałe należności: wartość bilansowa</b>	<b>508 531,08</b>

Wartość pozostałych należności brutto dotyczy (w zł):

Pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	304 866,42
Rozrachunki z pracownikami	66,00
Rozrachunki z tytułu MultiSport	44 333,79
Rozrachunki z uczestnikami konsorcjum	11 076,38
Kaucje	90 553,86
Należności zasądzone	6 920,00
Rozliczenia z pracownikami z tytułu składek ZUS	29 935,42
Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń	23 555,72
Pozostałe rozrachunki	3 043,49

Odpisy aktualizujące zostały utworzone na zasądzone na rzecz WSRM w Łodzi należności z tytułu nawiązek oraz odszkodowań.

e. Należności dochodzone na drodze sądowej nie wystąpiły.

- Wykaz należności krótkoterminowych według struktury czasowej na dzień 31.12.2023 r. (w zł) stanowi załącznik Nr 8

### Inwestycje krótkoterminowe

Struktura środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych

<b>1</b>	<b>Kasa</b>	<b>35 178,90 zł</b>
<b>2</b>	<b>Rachunki bankowe:</b>	<b>6 860 342,36 zł</b>
-	Rachunek podstawowy	5 650 859,35 zł
-	Rachunek VAT	1 761,82 zł
-	Rachunek bankowy kaucje i wadia	141 104,73 zł
-	Rachunek bankowy karty płatnicze	300,00 zł
-	Rachunek funduszy wydzielonych - inwestycyjny	91 697,71 zł
-	Rachunek środków ZFŚS	974 319,75 zł
-	Rachunek - inne fundusze	299,00 zł
<b>3</b>	<b>Inne środki pieniężne</b>	<b>24 297 640,83 zł</b>
-	Rachunek lokat bankowych	24 000 000,00 zł
-	Środki pieniężne w drodze	15 216,71 zł
-	Odsetki naliczone nadzień bilansowy	282 424,12 zł
	<b>OGÓŁEM ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE</b>	<b>31 193 162,09 zł</b>

Zgromadzone na rachunku lokaty bankowe o terminie zapadalności do 3 miesięcy od dnia bilansowego zostały wycenione na dzień bilansowy w wartości nominalnej (tj. wraz z naliczonymi na dzień bilansowy odsetkami).

### Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą:

Ubezpieczenia	99 187,79
Gospodarowanie odpadami	44,48
Oprogramowania i licencje	24 768,10
Utrzymanie strony internetowej i poczty WSRM Home	584,43
Prenumerata i abonamenty	24 457,01
Energia ciepła	10 504,97
<b>Ogółem</b>	<b>159 546,78</b>

W ewidencji pozabilansowej znajduje się należność warunkowa na kwotę 1 000,00 zł, obejmująca jednego potencjalnego dłużnika.

### III. FUNDUSZ WŁASNY

#### Fundusz własny występujący w WSRM w Łodzi obejmuje (w zł):

Fundusz podstawowy (założycielski)	35 420 985,21
Fundusz zakładu	0,00
Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (strata)	- 12 779 142,38
Wynik finansowy netto okresu sprawozdawczego (zysk)	4 114 566,22

#### Zmiany w funduszu założycielskim w okresie od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. (w zł)

Wielkość funduszu na 1.01.2023 r.	35 420 985,21
-zwiększenia	-
-zmniejszenia	-
Wielkość funduszu na 31.12.2023 r.	35 420 985,21

Zgodnie z art. 56 ustawy o działalności leczniczej, fundusz założycielski WSRM w Łodzi stanowi wartość wydzielonej części mienia Skarbu Państwa i jednostki samorządu terytorialnego, w tym przekazanego w nieodpłatne użytkowanie.

#### Zmiany w funduszu zakładu w okresie od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. (w zł)

Wielkość funduszu na 1.01.2023 r.	0,00
-zwiększenia	-
-zmniejszenia	-
Wielkość funduszu na 31.12.2023 r.	0,00

**Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych zamknął się łączną stratą w wysokości 12 779 142,38 zł.**

Na podstawie wniosku Rady Społecznej o przyjęcie sprawozdania finansowego za 2022 rok (Uchwałą Nr 28/2023 z dnia 6 czerwca 2023 r.), Organ Założycielski - Zarząd Województwa Łódzkiego (Uchwałą Nr 630/23 z dnia 30 czerwca 2023 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego) zatwierdził przedłożone sprawozdanie finansowe Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi, sporządzone na dzień 31.12.2022 roku, w tym:

- I. Bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 80 810 092,53 zł,
- II. Rachunek zysków i strat, który wykazuje zysk netto w wysokości 6 506 172,13 zł,
- III. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, wykazujące stan kapitału (funduszu) własnego w wysokości 22 641 842,83 zł,
- IV. Rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 7 798 079,57 zł,
- V. Informację dodatkową.

#### **Wynik finansowy netto**

Wynik finansowy netto za okres sprawozdawczy jest wielkością dodatnią i wynosi 4 114 566,22 zł.

<b>Wynik na sprzedaży:</b>	
Przychody	275 119 705,83 zł
Zmiana stanu	-2 788 280,39 zł
Koszty	272 257 640,83 zł
<b>Zysk</b>	<b>73 784,61 zł</b>
<b>Wynik na pozostałej działalności operacyjnej:</b>	
Pozostałe przychody operacyjne	4 941 364,80 zł
Pozostałe koszty operacyjne	1 913 166,99 zł
<b>Zysk</b>	<b>3 028 197,81 zł</b>
<b>Wynik na działalności finansowej:</b>	
Przychody finansowe	1 394 452,23 zł
Koszty finansowe	145 879,43 zł
<b>ZYSK</b>	<b>1 248 572,80 zł</b>
<b>Wynik zdarzeń losowych</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-235 989,00 zł</b>

Osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego jest w głównej mierze konsekwencją otrzymanych dotacji oraz inwestowaniu wolnych środków na lokatach bankowych.

Zgodnie z decyzją Dyrektora Naczelnego, po otrzymaniu opinii Rady Społecznej osiągnięty zysk netto za 2023 rok zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych.

#### **IV. Zobowiązanie i rezerwy na zobowiązania**

##### **1. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

Utworzone rezerwy w kwocie 14 848 950,84 zł dotyczą rezerw na świadczenia emerytalne, rentowe i jubileuszowe, z czego:

- a. Rezerwa długoterminowa 13 198 384,67 zł,
- b. Rezerwa krótkoterminowa 1 650 566,17 zł.

Rezerwa krótkoterminowa stanie się wymagalna w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Raport Aktuarialny z Wyceny Rezerw na Świadczenia Pracownicze na dzień bilansowy 31.12.2023 r., KOD: 2024-02-W1-A1 został opracowany na podstawie zbudowanego modelu obliczeniowego do wyliczenia rezerw na odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe przez specjalizującą się w tego typu usługach Firmę Attuario Sp. z o.o..

Raport obejmuje opis zaakceptowanych przez Wojewódzką Stację Ratownictwa Medycznego w Łodzi założeń, objaśnienie przyjętej metodologii obliczeniowej, zestawienie wartości oszacowanych rezerw w podziale na rezerwy krótkoterminowe i długoterminowe.

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości za rezerwę krótkoterminową uznano rezerwę na tę część świadczeń, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rezerwy zostały wyliczone na podstawie:

- a. Informacji i danych w zakresie wysokości odpowiednich świadczeń pracowniczych,
- b. Założeń demograficznych i finansowych,
- c. Aktuarialnych metod wyceny rezerw.

Ze względu na brak uregulowań precyzujących sposób wyliczenia rezerw w przepisach Ustawy o Rachunkowości, rezerwy na świadczenia pracownicze zostały oszacowane zgodnie z wytycznymi Krajowego Standardu Rachunkowości Nr 6, metodą „Projected Unit Credit”.

##### **2. Pozostałe rezerwy**

Pozostałe rezerwy na zobowiązania dotyczą spraw sądowych wytoczonych przeciwko WSRM w Łodzi z tytułu odszkodowań za szkody wyrządzone pacjentom w związku ze świadczeniem usług medycznych. W ocenie Kancelarii Prawnej, uwzględnienie powództwa waha się w granicach 50-80%, co wskazuje na duże prawdopodobieństwo zakończenia spraw sądowych wyrokiem niekorzystnym dla Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi. Wartość utworzonych rezerw wynosi **2 379 050,00 zł**.

Przeciwko WSRM w Łodzi zostały również wytoczone sprawy przez pracowników Stacji. W ocenie Kancelarii Prawnej uwzględnienie powództwa w przedmiotowych sprawach wynosi 30% prawdopodobieństwa zasądzenia wyroków z korzyścią dla WSRM w Łodzi. Wartość utworzonych rezerw wynosi **2 135 561,00 zł**.

Dane o stanie rezerw na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (w zł) stanowi załącznik Nr 9

### 3. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe w kwocie 1 953 606,50 zł wynikają z zawartych umów leasingowych:

Nazwa kredytodawcy	Cel na jaki pożyczka/kredyt został zaciągnięty	data zawarcia umowy kredytu/ pożyczki	Przewidywany termin spłaty kredytu/ pożyczki	Kwota główna (kwota przyznana) kredytu/ pożyczki (bez odsetek) - w złotych	Kwota spłacona w złotych na dzień 31.12.2023 roku w tym:		Kwota pozostała do spłaty w złotych na dzień 31.12.2023 roku, w tym:	
					należność główna	odsetki, prowizja	należność główna	odsetki
EFL GRUPA CREDIT AGRICOLE	ZAKUP: DEFIBRYLATORÓW W 5 SZT.; NOSZE STRYKER 5 SZT.	24.03.2022	24.03.2027	728 868,63	314 203,55	78 375,70	414 665,08	39 392,21
EFL GRUPA CREDIT AGRICOLE	ZAKUP: Defibrylatorów + Moduł 4G 8 szt; Nosze 8 szt., Pompy infuzyjne	17.10.2023	17.10.2028	1 727 352,84	346 132,22	20 342,15	1 381 220,62	313 028,60
EFL GRUPA CREDIT AGRICOLE	ZAKUP: Urządzenie do kompresji klatki piersiowej 8szt.	16.10.2023	16.10.2028	774 056,44	155 152,01	9 162,79	618 904,43	141 300,77

Kwoty dotyczące spłaty w 2024 r. zostały wykazane w zobowiązaniach krótkoterminowych i wynoszą łącznie 461 183,63 zł.

### 4. Zobowiązania krótkoterminowe

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych według stanu na dzień 31.12.2023 r (w zł)

<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>32 066 474,51</b>
Inne zobowiązania finansowe	461 183,63
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	7 112 885,70
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	9 318 354,71
Z tytułu wynagrodzeń	7 064 078,78
inne	8 109 971,69

Struktura zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych według stanu na dzień 31.12.2023 r. (w zł)

Podatek od towarów i usług	31 943,00 zł
Zobowiązania wobec ZUS	6 767 144,71 zł
Zobowiązania wobec PFRON	50 209,00 zł
Podatek od osób fizycznych	2 232 999,00 zł
Podatek od osób prawnych	235 989,00 zł
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	70,00 zł
<b>OGÓŁEM</b>	<b>9 318 354,71 zł</b>

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń dotyczą wynagrodzeń za pracę świadczoną w miesiącu grudniu 2023 roku z terminem wypłaty w następnym okresie sprawozdawczym, naliczonych z:

- a. umów o pracę na kwotę 4 888 524,55 zł,
- b. umów zleceń na kwotę 2 175 554,23 zł.

Inne zobowiązania obejmują:

Rozrachunki z tyt. konsorcjum	6 093 094,95 zł
Rozrachunki z tyt. zakupu rzeczowych aktywów trwałych - krótkoterminowe	1 326 405,21 zł
Pozostałe rozrachunki z pracownikami	9 736,00 zł
Rozrachunki z tytułu kaucji	141 149,54 zł
Pozostałe potrącenia z list płac, opłacone przez pracowników	491 200,03 zł
Rozrachunki z tytułu leasingu	33 459,12 zł
Niepodjęte wynagrodzenia zmarłych pracowników	13 142,38 zł
Sprawy do wyjaśnienia	134,46 zł
Ubezpieczenia	1 650,00 zł
<b>OGÓŁEM</b>	<b>8 109 971,69</b>

W ewidencji pozabilansowej znajdują się zobowiązania warunkowe na kwotę 20 000,00 zł dotyczące nieprzyznanego odszkodowania przez ubezpieczyciela.

#### 4. Fundusze specjalne

Naliczenie odpisu na 2023 rok, po korekcie wyniosło 1 525 956,89 zł i zostało przekazane na odrębny rachunek bankowy w wymaganych terminach.

Zmiany stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w 2023 roku (w zł) stanowi załącznik Nr 10.

#### 5. Inne rozliczenia międzyokresowe

Inne rozliczenia międzyokresowe dotyczą kwoty odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych, otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji. Zgodnie z art. 41 Ustawy o rachunkowości równa amortyzacji część salda rozliczeń międzyokresowych, w rachunku zysków i strat, zostaje zaliczana w pozostałe przychody operacyjne jako pokrycie amortyzacji, co powoduje, że nie wpływa ona na bieżący wynik.

W rozliczeniach międzyokresowych krótkoterminowych została ujęta kwota w wysokości 3 398 145,71 zł do rozsięgowania na przestrzeni roku 2024.

W rozliczeniach międzyokresowych długoterminowych została ujęta kwota w wysokości 12 731 877,61 zł do rozsięgowania w późniejszych okresach sprawozdawczych.

Zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych w 2023 roku (w zł) stanowi załącznik nr 11.

W okresie od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. nie wystąpiły zabezpieczenia na majątku jednostki.

Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi nie udzielała gwarancji, ani poręczeń.

#### V. Przychody

Przychody uzyskane w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wyniosły ogółem 281 455 522,86 zł, z tego:

- przychody ze sprzedaży świadczonych usług	272 015 343,69 zł
- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3 104 362,14 zł
- pozostałe przychody operacyjne	4 941 364,80 zł
- przychody finansowe	1 394 452,23 zł

Szczegółowy wykaz przychodów netto z tytułu świadczonych usług przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
usługi medyczne świadczone w ramach umów z NFZ	268 953 617,90
usługi medyczne finansowane ze środków innych niż NFZ	1 092 095,71
usługi szkoleniowe prowadzone w Szkole Ratownictwa	149 348,30
przychody za wydanie opinii	39 815,00
usługi transportowe wykonywane specjalistycznym transportem	56 911,13
usługi transportowe poza służbą zdrowia	39 526,80
usługi warsztatowe – naprawa samochodów	883 279,76
badania techniczne pojazdów	244 244,39
dezynfekcja samochodów	243,90
myjnia	18 258,73
usługi radiołęczności	22 231,68
wypożyczalnia samochodów	244 421,18
usługi parkingowe	271 349,21
<b>Ogółem</b>	<b>272 015 343,69</b>

Podstawowym źródłem finansowania działalności WSRM w Łodzi są przychody uzyskane w ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia. W analizowanym roku stanowią 98,87% wszystkich przychodów ze sprzedaży usług, natomiast usługi medyczne finansowane ze środków innych niż NFZ zaledwie 0,4%.

Działalność niemedywna prowadzona w ramach zadań statutowych dotyczy głównie usług transportowych, warsztatowych, diagnostycznych, parkingowych oraz kursów i szkoleń w działającej przy WSRM w Łodzi Szkole Ratownictwa. W analizowanym roku stanowią one 0,05% wszystkich przychodów ze sprzedaży usług.

**Przychody z NFZ w 2023 roku w podziale na poszczególne rodzaje świadczeń zakontraktowanych z WSRM w Łodzi**

<b>Rodzaj świadczenia</b>	<b>Kwota (w zł)</b>
Zespoły ratownictwa medycznego "P"	138 266 308,80 zł
Zespoły ratownictwa medycznego "S"	43 590 320,00 zł
Zespoły ratownictwa medycznego- KONSORCJUM	69 199 099,20 zł
<b>RATOWNICTWO MEDYCZNE OGÓŁEM</b>	<b>251 055 728,00 zł</b>
Pomoc doraźna i transport sanitarny N	3 680 621,75 zł
<b>POMOC DORAŻNA I TRANSPORT SANITARNY OGÓŁEM</b>	<b>3 680 621,75 zł</b>
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna -chirurgia urazowo-ortopedyczna	8 371 461,16 zł
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna -okulistyka	702 441,40 zł
<b>AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA OGÓŁEM</b>	<b>9 073 902,56 zł</b>
Leczenie szpitalne	2 491 881,20 zł
<b>LECZENIE SZPITALNE OGÓŁEM</b>	<b>2 491 881,20 zł</b>
Leczenie stomatologiczne	251 093,90 zł
<b>LECZENIE STOMATOLOGICZNE</b>	<b>251 093,90 zł</b>
POZ gabinetY	539 483,21 zł
Zespoły transportu sanitarnego dla POZ	1 860 907,28 zł
<b>PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA OGÓŁEM</b>	<b>2 400 390,49 zł</b>
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>268 953 617,90 zł</b>

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów na kwotę 3 104 362,14 zł zostały osiągnięte ze sprzedaży paliw w Stacji Paliw WSRM w Łodzi Oddział Skierniewice.

Poniżej zaprezentowano pozycję pozostałych przychodów operacyjnych na kwotę 4 949 768,37 zł. Kwota ta różni się o 8 403,57 zł z kwotą w rachunku zysków i strat i wskazuje na wynikowe ujęcie zbycia niefinansowych aktywów trwałych.

**Pozostałe przychody operacyjne przedstawia tabela:**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota (w zł)</b>
otrzymane dotacje	17 872,00
pokrycie amortyzacji (od otrzymanych w ramach dotacji ŚT)	2 188 530,01
pokrycie amortyzacji (od darów i nieodpłatnie otrzymanych ŚT)	364 760,46
korekty z lat ubiegłych	85 444,82
przychody z tytułu najmu i dzierżawy	344 161,98
rozwiązane rezerwy	1 051 645,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	<b>43 556,51</b>
rozwiązanie odpisu aktualizującego materiały i towary	<b>55 072,11</b>
sprzedaż złomu, makulatury oleju	<b>3 165,81</b>
przychody ze sprzedaży składników majątkowych	<b>52 622,77</b>
otrzymane kary umowne	<b>159 845,41</b>
ulga podatkowa	<b>35 819,00</b>
zwrot kosztów sądowych i egzekucyjnych	<b>8 735,59</b>



otrzymane odszkodowania	<b>346 750,57</b>
konferencje i szkolenia	<b>166 730,90</b>
Pozostałe przychody	<b>25 055,43</b>
<b>Ogółem</b>	<b>4 949 768,37</b>

Kwota zaprezentowana w rachunku zysków i strat wynosi 4 941 364,80 zł. Różnica w wysokości 8 403,57 zł dotyczy kosztów zbycia niefinansowych aktywów trwałych, które w rachunku zysku i strat ujęte są wynikowo.

**Na przestrzeni 2023 roku WSRM otrzymała następujące dotacje ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych:**

- Dotacja nr 96/SzM/2023 z dn. 19.04.2023 na pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne w wysokości 10 000,00 zł
- Dotacja z NFZ dot. podniesienia poziomu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych nr 05/110101/108DI/2023 w wysokości 7 872,00 zł.

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości, przychody z tytułu dotacji na cele bieżące zostały zaksięgowane w pozostałych przychodach operacyjnych, natomiast koszty z nimi związane zaewidencjonowano i rozliczono w działalności podstawowej.

Przypadające na rok obrotowy raty odpisu dotacji otrzymanych na sfinansowanie środków trwałych (pokrycie amortyzacji) wyniosły ogółem 2 188 530,01 zł, z czego otrzymanych od:

- Organu Założycielskiego (Urząd marszałkowski) 1 422 947,23 zł
- Ministerstwa Zdrowia 94 937,73 zł
- Ministerstwa Finansów ze środków UE 537 877,59 zł
- Wojewody Łódzkiego 120 799,50 zł
- innych jednostek samorządu terytorialnego 11 967,96 zł.

Na przychody finansowe składają się w szczególności:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota (w zł)</b>
odsetki z rachunków bankowych	0,79
otrzymane odsetki od lokat bankowych	1 097 412,05
naliczone odsetki od lokat bankowych	282 424,12
naliczone odsetki od nieterminowych zapłat	1 724,71
otrzymane odsetki od nieterminowych zapłat	1 971,54
naliczone pozostałe odsetki	8 300,24
rozwiązanie aktualizacji z tytułu odsetek	2 618,78
<b>Ogółem</b>	<b>1 394 452,23</b>

Na zmianę stanu produktów w kwocie (-) 2 788 280,39 zł składają się:

1. Utworzona rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne w kwocie (-) 2 859 276,85 zł
2. Pozostałe pozycje kosztowe rozliczane w czasie:  
w tym:
  - ubezpieczenia komunikacyjne i majątkowe (+) 38 736,56 zł
  - licencje i oprogramowania (+) 17 148,67 zł
  - prenumeraty i abonamenty (+) 4 561,78 zł
  - opłata stała za energię ciepłą (+) 10 504,97 zł
  - opłata za gospodarowanie odpadami (+) 44,48 zł

## VI. Koszty

Koszty poniesione przez WSRM w okresie 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. wyniosły ogółem 274.316.687,25 zł, z tego:

- koszty działalności operacyjnej 272.257.640,83 zł
- pozostałe koszty operacyjne 1.913.166,99 zł
- koszty finansowe 145.879,43 zł.

Strukturę poniesionych kosztów operacyjnych w okresie sprawozdawczym przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Okres bieżący	Okres poprzedni	Dynamika zmian %
Amortyzacja	4 412 345,97	4 883 989,40	90,34
Zużycie materiałów i energii	11 815 321,86	9 728 206,03	121,45
Usługi obce	122 393 818,06	105 817 079,57	116,00
Podatki i opłaty	815 169,85	809 487,91	100,70
Wynagrodzenia	104 754 887,04	93 899 636,15	111,56
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 842 265,91	20 268 413,63	107,76
Pozostałe	3 285 629,87	3 344 367,60	98,24
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 938 202,27	3 807 325,50	77,17
<b>Ogółem</b>	<b>272 257 640,83</b>	<b>242 558 505,79</b>	<b>112,24</b>

Na podstawie przeprowadzonej analizy porównawczej można stwierdzić, że w badanym okresie koszty ogółem uległy zwiększeniu. W roku 2023 wzrosły ceny usług obcych, co było spowodowane wysoką inflacją oraz wzrostem kosztów najniższego krajowego wynagrodzenia. Ogólny wzrost kosztów pracy wpłynął na przedstawione pozycje „wynagrodzenia” oraz „ubezpieczenia społeczne

i inne świadczenia”. Nastąpił również niewielki wzrost podatków i opłat, natomiast zwiększenie zużycia materiałów i energii to skutek wzrostu cen energii. Pozostałe pozycje wskazały spadek.

Na pozostałe koszty operacyjne składają się pozycje wykazane w tabeli:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
aktualizacja wartości aktywów niefinansowych -należności	51 682,62
aktualizacja wartości aktywów niefinansowych – materiały i towary	26 910,75
utworzenie rezerw	311 430,00
kary, grzywny, odszkodowania	519 683,46
koszty najmu i dzierżawy	284 687,41
renta uzupełniająca	5 115,00
opłaty sądowe i egzekucyjne	17 045,53
rozliczenia za lata poprzednie	77 322,12
koszty zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 403,57
rozliczenia leasingowe	426 242,17
rozliczenia konferencji i szkoleń	158 021,76
pomoc humanitarna dla Ukrainy	3 836,42
pozostałe	31 189,75
<b>Ogółem</b>	<b>1 921 570,56</b>

Kwota przedstawiona w rachunku zysków i strat wynosi 1 913 166,99 zł. Różnicę stanowi koszt zbycia niefinansowych aktywów trwałych 8 403,57 zł zaprezentowany w pozostałych przychodach operacyjnych jako wynik - zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych w kwocie 44 219,20 zł.

Na koszty finansowe składają się:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
odsetki od zobowiązań handlowych	318,46
odsetki od leasingu	70 046,43
odsetki od zobowiązań budżetowych	17 612,00
pozostałe odsetki	1 768,00
opłata prolongacyjna	54 427,00
aktualizacja należności z tytułu odsetek	1 704,10
różnice kursowe	3,44
<b>Ogółem</b>	<b>145 879,43</b>

W prezentowanym okresie nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

Podatek dochodowy do zapłaty za rok 2023 wynosi 235 989,00 zł. Szczegółowe rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych prezentuje Załącznik nr 12.

#### **Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią.**

Przepływy pieniężne za rok 2023 wynoszą -17 764 746,60 zł, przy czym jest to suma przepływów pieniężnych netto:

- a. z działalności operacyjnej - 10 866 540,49 zł
- b. z działalności inwestycyjnej - 10 670 610,98 zł
- c. z działalności finansowej 3 772 404,87 zł

Środki o ograniczonej możliwości dysponowania obejmują środki pieniężne z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych oraz otrzymane wadła i kaucje.

W oparciu o znowelizowane zapisy Ustawy o Ratownictwie Medycznym, w 2019 roku zostało stworzone konsorcjum, złożone z 12 podmiotów publicznych zakładów opieki zdrowotnej stanowiących samodzielne jednostki obsługujące poszczególne rejony działania ZRM – określone przez Wojewodę Łódzkiego w planie województwa łódzkiego. Z założenia utworzone konsorcjum działa na zasadzie wspólnie kontrolowanej działalności. Umowy na świadczenia opieki zdrowotnej w zakresie ratownictwa medycznego zawierane są i finansowane przez NFZ. Wojewoda w „Wojewódzkim planie ratownictwa medycznego” określa tzw. rejony działania, które są podstawą do kontraktowania w/w świadczeń przez NFZ.

WSRM jako lider – pełnomocnik konsorcjum został umocowany do podpisania umowy w imieniu konsorcjum, jak również do rozliczania z zamawiającymi (w tym przypadku NFZ) wykonywanych świadczeń i w konsekwencji fakturowania sprzedanych usług. Pozostałe podmioty wchodzące w skład konsorcjum, wystawiając faktury liderowi stały się uczestnikami wspólnego przedsięwzięcia.

Działalność takiego konsorcjum jest sumą działań jego uczestników, które to działania (ponoszone koszty, uzyskiwane przychody, podejmowane zobowiązania itp.) rejestrowane są w księgach poszczególnych konsorcjantów.

Rozpoczęty w 2020 roku proces przejmowania od uczestników konsorcjum rejonów działania i włączanie ich w struktury organizacyjne WSRM w Łodzi spowodował, że od 2021 roku oprócz WSRM w Łodzi w skład konsorcjum wchodzi 7 uczestników.

WSRM nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

#### **Informacja dotycząca kontynuowania działalności:**

W Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi w 2023 roku nie zaniechano działalności, ani też nie zamierza zaprzestania w roku następnym, prowadzenia działalności statutowej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są również znane Dyrekcji Stacji zdarzenia zagrażające kontynuowaniu działalności przez WSRM w Łodzi.

W WSRM w Łodzi nie wystąpiły ani nie są również znane żadne znaczące zdarzenia:

- dotyczące lat ubiegłych, które winny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,
- po dniu bilansowym, nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za 2023 rok,
- mogące powodować niepewność co do możliwości kontynuowania działalności,
- inne niż opisane powyżej zdarzenia, które mogły w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy Stacji.

Trwająca od końca lutego 2021 r. wojna w Ukrainie w żaden sposób nie wpływa na sporządzone sprawozdanie finansowe za rok 2023, jak również na obecną sytuację majątkową i finansową Stacji.

Przeciętne zatrudnienie narastająco za 12 miesięcy opisuje szczegółowo załącznik nr 13.

**Pozostałe informacje:**

W roku 2023 WSRM w Łodzi nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które by wywarły istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy oraz fundusze Stacji.

Sprawozdanie finansowe za 2023 rok podlega obowiązkowemu badaniu przez Biuro Audytorskie Prowizja Sp. z o.o. ul. Fatimska 41, 31-831 Kraków wpisaną do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000125816. Powyższy podmiot został powołany do badania na podstawie Uchwały Nr 824/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 30 sierpnia 2021 r. w sprawie przyjęcia Zasad wyboru firm audytorskich w celu badania przez biegłych rewidentów rocznych sprawozdań finansowych podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest Samorząd Województwa Łódzkiego. Podstawą przeprowadzenia badania była umowa nr BAP260/B23-24/2023 zawarta 08.12.2023 r., w myśl której za wykonanie przedmiotu zamówienia przysługuje wynagrodzenie brutto w kwocie 15 067,50 zł za badanie roku 2023 oraz 15 682,50 zł za badanie roku 2024.

**Inne kwestie wymagane ustawą o rachunkowości:**

- informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie – nie wystąpiły,
- transakcje zawarte przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie wystąpiły,
- wynagrodzenia z zysku – nie wystąpiły,
- wynagrodzenia firmy audytorskiej za rok obrotowy dotyczące usług atestacyjnych, doradczych i innych poza badaniem bilansu – nie wystąpiły.

Łódź, dnia 6 maja 2024 roku.

Potwierdzam zgodność wydruku z dokumentem wydanym w postaci elektronicznej:

Identyfikator dokumentu	31000.66101.66613
Nazwa dokumentu	06.05.24 r. wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 r..pdf
Tytuł dokumentu	06.05.24 r. wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 r.
Data dokumentu	06.05.2024 09:58:29
Skrót dokumentu	14065D5D8AB8D30631F09F61B23E0E84E3BFBE0A
Wersja dokumentu	1.2
Data podpisu	06.05.2024
Sygnatariusz	Agnieszka Dorota Kurpeta
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	06.05.2024
Sygnatariusz	Krzysztof Janecki
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
	EZD 3.118.1.1.
Data wydruku:	28.06.2024 10:17:29
Autor wydruku:	Kurpeta Agnieszka

UCHWAŁA NR ..... 791/24  
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO

z dnia ..... 18 czerwca ..... 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi**

Na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 566), art. 6 ust. 2 i art. 121 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2024 r. poz. 799), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295 i 1598 oraz z 2024 r. poz. 619) w wykonaniu zarządzenia nr 50/10 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 23 marca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac związanych z zatwierdzaniem sprawozdań finansowych samorządowych jednostek organizacyjnych posiadających osobowość prawną, zmienionego zarządzeniem nr 111/13 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 19 grudnia 2013 r. uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się przedłożone przez Wojewódzką Stację Ratownictwa Medycznego w Łodzi sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 roku, w tym:

- 1) bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą **97.598.698,66 zł**;
- 2) rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w wysokości **4.114.566,22 zł**;
- 3) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, wykazujące stan kapitału (funduszu) własnego w wysokości **26.756.409,05 zł**;
- 4) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **17.764.746,60 zł**;
- 5) informację dodatkową.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Joanna Skrzydlewska – Marszałek Województwa
2. Piotr Wojtysiak – Wicemarszałek
3. Agnieszka Ryś – Wicemarszałek
4. Artur Bagieński – Członek Zarządu
5. Artur Ostrowski – Członek Zarządu



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

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		06-05-2024			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
WOJEWÓDZKA STACJA RATOWNICTWA MEDYCZNEGO W ŁODZI					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	ŁÓDŹ		
Gmina	M.ŁÓDŹ	Miejscowość	ŁÓDŹ		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŁÓDZKIE	
Powiat	M.ŁÓDŹ		Gmina	M.ŁÓDŹ	
Ulica	WARECKA		Nr domu	2	
			Nr lokalu		
Miejscowość	ŁÓDŹ	Kod pocztowy	91-202	Poczta	ŁÓDŹ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj			Kod pocztowy		
			Miejscowość		
Ulica			Nr domu		
			Nr lokalu		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD					
8 6 9 0 B DZIAŁALNOŚĆ POGOTOWIA RATUNKOWEGO					



Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

nie

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

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa trwale wykorzystywane przez okres ponad 1 roku o wartości jednostkowej poniżej 500,00 zł mogą być odnoszone w miesiącu nabycia bezpośrednio w koszty działalności operacyjnej.

Aktywa trwale wykorzystywane przez okres ponad 1 roku o wartości jednostkowej powyżej 500,00 zł do 10 000,00 zł objęte są ewidencją bilansową - z tym, że pełną ich wartość zachowuje się w koszty jako odpis amortyzacyjny, jednorazowo pod datą przekazania ich do używania.

Aktywa trwale powyżej 10 000,00 zł amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.

Na dzień bilansowy zarówno wartości niematerialne i prawne jak również środki trwale wycenia się na poziomie cen ewidencyjnych pomniejszonych o umorzenie.

Środki trwale w budowie wycenia się w cenie nabycia brutto lub koszcie wytworzenia powiększonym o niepodlegający odliczeniu podatek VAT.

## Ustalenia wyniku finansowego

Ewidencja bilansowa zapasów, materiałów i towarów jest prowadzona w cenach zakupu brutto, z wyjątkiem materiałów przeznaczonych bezpośrednio do realizacji zleceń usług świadczonych na zewnątrz, które są ewidencjonowane według cen zakupu netto.

Nie objęte ewidencją magazynową:

- materiały nabywane w małych ilościach i przekazywane bezpośrednio osobom wykonującym naprawy i konserwacje, które odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości po uprzednim rozliczeniu z poprzednio pobranych do zużycia partii,
- druki, prasa, publikacje, pieczątki, tlen medyczny i inne materiały, których zakup zostaje dokonany sporadycznie z konkretnym przeznaczeniem.

Na dzień bilansowy wycenia się:

- należności w kwocie wymaganej zapłaty przy zachowaniu zasady ostrożności, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze własne ujmowane są w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych w ustawie o działalności leczniczej(t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 991).

Wartość majątku samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej określają:

- Fundusz założycielski stanowiący wartość wydzielonego zakładowi mienia.
- Fundusz zakładu stanowiący wartość majątku zakładu po odliczeniu funduszu założycielskiego.

#### Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rezerwy tworzone są zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt. 21 ustawy o rachunkowości. WSRM w Łodzi nie tworzy rezerw na podatek dochodowy.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów, ze szczegółowością określoną do poszczególnych kont tego zespołu oraz równocześnie w układzie funkcjonalnym tj. według ośrodków powstawania kosztów. W związku z wejściem w życie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 roku w sprawie zaleceń dotyczących standardu kosztów u świadczeniodawców, zasady z niego wynikające oraz konta analityczne dla zespołu 5, zostały zatwierdzone Zarządzeniem Dyrektora Naczelnego WSRM w Łodzi.

Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Dokonując inwentaryzacji składników aktywów, WSRM w Łodzi postępuje według zasad określonych w art. 26 ustawy o rachunkowości. Należności i zobowiązania obejmowane są inwentaryzacją zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt 3 w/w ustawy.

Pozostałe (opcjonalnie)

Sprawozdanie finansowe sporządza się w złotych.

Roczne sprawozdanie finansowe przygotowywane jest w wersji elektronicznej, w jednym pliku XML zawierającym wszystkie elementy sprawozdania.

Przyjęte zasady rachunkowości, przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 r., są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2023 r. poz. 120), Zarządzeniem Nr 03/2008 Dyrektora Naczelnego Wojewódzkiej Stacji Ratownictwa Medycznego w Łodzi

z dnia 25 stycznia 2008 r. w sprawie przyjętych zasad polityki rachunkowości obowiązujących od 1 stycznia 2008 roku oraz zmienione Zarządzeniem Nr 18 Dyrektora WSRM w Łodzi z dnia 4 maja 2011 r. (z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011 roku) oraz Aneksami:

z dnia 1 grudnia 2015 roku, 8 maja 2019 roku, 16 listopada 2020 roku i 27 maja 2021 roku.

Roczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Zatwierdzenie sprawozdania przez Organ Założycielski następuje w formie uchwały.

#### Dodatkowe informacje dotyczące działalności WSRM w Łodzi

Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi - będąc największą jednostką w województwie łódzkim udzielającą świadczeń zdrowotnych z zakresu ratownictwa medycznego, skoncentrowana jest przede wszystkim na udzielaniu świadczeń właśnie w tym zakresie.

Na przestrzeni 2019 roku weszły w życie znowelizowane zapisy ustawy o Państwowym Ratownictwie Medycznym. W oparciu o zawarte w niej wytyczne stworzone zostało konsorcjum podmiotów z publicznych zakładów opieki zdrowotnej stanowiących samodzielne jednostki obsługujące poszczególne rejony - określone przez Wojewodę Łódzkiego w planie województwa łódzkiego.

Z założenia utworzone konsorcjum działa na zasadzie wspólnie kontrolowanej działalności. Umowy na świadczenia opieki zdrowotnej w zakresie ratownictwa medycznego są zawierane oraz finansowane przez NFZ. Wojewoda w "Wojewódzkim planie ratownictwa medycznego" określa tzw. rejony działania, które są podstawą do kontraktowania w/w świadczeń przez NFZ. WSRM w Łodzi jako lider - pełnomocnik konsorcjum został umocowany do podpisywania umowy w imieniu konsorcjum, jak również do rozliczania z zamawiającym (w tym wypadku NFZ) wykonanych świadczeń i w konsekwencji fakturowania sprzedanych usług. Pozostałe podmioty wchodzące w skład konsorcjum wystawiając faktury liderowi stali się uczestnikiem wspólnego przedsięwzięcia.

Działalność takiego konsorcjum jest sumą działań jego uczestników, które to działania (ponoszone koszty, uzyskiwane przychody, podejmowane zobowiązania itp.) rejestrowane są w księgach poszczególnych konsorcjantów.

Rozpoczęty w 2020 roku proces przejmowania od uczestników konsorcjum rejonów działania i włączania w ich struktury organizacyjne WSRM w Łodzi spowodował, że od 2021 roku oprócz WSRM w Łodzi w skład konsorcjum wchodzi 7 uczestników.

Pozostała działalność medyczna związana z udzielaniem świadczeń z zakresu POZ, izby przyjęć oraz poradni specjalistycznych pozostaje tylko w gestii WSRM w Łodzi.

WOJEWÓDZKA STACJA  
RATOWNICTWA MEDYCZNEGO W  
ŁODZI

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .....Zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A</b>	<b>Aktywa trwale</b>	39 821 212,00	28 702 198,99	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	26 756 409,05	22 641 842,83
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	108 382,77	100 853,82	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	35 420 985,21	35 420 985,21
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	108 382,77	100 853,82				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	39 687 280,83	28 564 442,37	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
1	Środki trwale	39 211 826,02	28 544 211,33		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 662 681,52	7 662 681,52	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 266 152,07	8 602 972,60		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	532 318,26	426 865,96		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	11 228 805,45	7 476 298,98				
e)	inne środki trwale	6 521 868,72	4 375 392,27				
2	Środki trwale w budowie	475 454,81	20 231,04	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-12 779 142,38	-19 285 314,51
3	Zaliczki na środki trwale w budowie						
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	4 114 566,22	6 506 172,13
1	Nieruchomości			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		



2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	70 842 289,61	58 168 249,70
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	19 363 561,84	17 244 499,99
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14 848 950,84	11 989 673,99
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	13 198 384,67	10 434 928,37
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	1 650 566,17	1 554 745,62
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	4 514 611,00	5 254 826,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	4 514 611,00	5 254 826,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	1 953 606,50	408 048,83
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 953 606,50	408 048,83
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	1 953 606,50	408 048,83
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	25 548,40	36 902,80	III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	33 395 097,95	28 152 108,35
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	25 548,40	36 902,80	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	57 777 486,66	52 107 893,54		– do 12 miesięcy		
I	<b>Zapasy</b>	1 116 318,86	640 219,02		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	1 040 288,55	583 232,09	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	76 030,31	56 986,93		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	25 308 458,93	2 378 142,91	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	32 066 474,51	26 230 756,44
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe	461 183,63	111 334,73
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 112 885,70	6 168 628,79
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	7 112 885,70	6 168 628,79

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 318 354,71	8 920 841,15
3	Należności od pozostałych jednostek	25 308 458,93	2 378 142,91	h)	z tytułu wynagrodzeń	7 064 078,78	5 911 346,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 799 927,85	1 920 647,79	i)	inne	8 109 971,69	5 118 605,26
	– do 12 miesięcy	24 799 927,85	1 920 647,79	4	Fundusze specjalne	1 328 623,44	1 921 351,91
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	16 130 023,32	12 363 592,53
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	508 531,08	457 495,12	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 130 023,32	12 363 592,53
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	12 731 877,61	9 800 407,36
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	31 193 162,09	48 957 908,69		– krótkoterminowe	3 398 145,71	2 563 185,17
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 193 162,09	48 957 908,69				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 193 162,09	48 957 908,69				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 895 521,26	24 823 282,97				
	– inne środki pieniężne	24 297 640,83	24 134 625,72				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	159 546,78	131 622,92				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	97 598 698,66	80 810 092,53		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	97 598 698,66	80 810 092,53

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>272 331 425,44</b>	<b>237 021 627,57</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	272 015 343,69	234 121 303,34
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2 788 280,39	-1 081 815,74
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 104 362,14	3 982 139,97
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>272 257 640,83</b>	<b>242 558 505,79</b>
I	Amortyzacja	4 412 345,97	4 883 989,40
II	Zużycie materiałów i energii	11 815 321,86	9 728 206,03
III	Usługi obce	122 393 818,06	105 817 079,57
IV	Podatki i opłaty, w tym:	815 169,85	809 487,91
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	104 754 887,04	93 899 636,15
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	21 842 265,91	20 268 413,63
	– emerytalne	8 994 874,87	8 198 161,93
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 285 629,87	3 344 367,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 938 202,27	3 807 325,50
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>73 784,61</b>	<b>-5 536 878,22</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 941 364,80</b>	<b>15 638 531,23</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	44 219,20	0,00
II	Dotacje	17 872,00	12 037 083,33
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	4 879 273,60	3 601 447,90
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 913 166,99</b>	<b>3 625 711,71</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	64 392,22
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	78 593,37	130 868,00
III	Inne koszty operacyjne	1 834 573,62	3 430 451,49
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>3 101 982,42</b>	<b>6 475 941,30</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 394 452,23</b>	<b>511 765,70</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 391 833,45	490 334,20
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	2 618,78	21 431,50
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>145 879,43</b>	<b>173 671,87</b>
I	Odsetki, w tym:	89 744,89	48 249,51
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	56 134,54	125 422,36
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>4 350 555,22</b>	<b>6 814 035,13</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>235 989,00</b>	<b>307 863,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>4 114 566,22</b>	<b>6 506 172,13</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	22 641 842,83	16 135 670,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	22 641 842,83	16 135 670,70
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	35 420 985,21	35 420 985,21
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	35 420 985,21	35 420 985,21
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-19 285 314,51</b>	<b>-19 285 314,51</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 506 172,13	12 867 012,33
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 506 172,13	12 867 012,33
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 506 172,13	12 867 012,33
	- - przeniesienie na pokrycie straty za poprzednie okresy rozliczeniowe	6 506 172,13	12 867 012,33
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	19 285 314,51	32 152 326,84
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 285 314,51	32 152 326,84
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 506 172,13	12 867 012,33
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	6 506 172,13	12 867 012,33
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	12 779 142,38	19 285 314,51
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 779 142,38	-19 285 314,51
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>4 114 566,22</b>	<b>6 506 172,13</b>
	a) zysk netto	4 114 566,22	6 506 172,13
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>26 756 409,05</b>	<b>22 641 842,83</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>26 756 409,05</b>	<b>22 641 842,83</b>

# RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A.</b>	<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	4 114 566,22	6 506 172,13
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-14 989 510,28	7 178 603,53
1.	Amortyzacja	4 412 345,97	4 883 989,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	3,44	-8,12
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-192 679,23	107 031,78
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-44 219,20	42 439,04
5.	Zmiana stanu rezerw	2 119 061,85	1 233 952,20
6.	Zmiana stanu zapasów	-476 099,84	-48 768,94
7.	Zmiana stanu należności	-22 930 316,02	3 678 098,11
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 893 140,70	1 269 725,70
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 569 859,93	-3 444 099,50
10.	Inne korekty	-200 888,02	-543 756,14
<b>III.</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	-10 874 944,06	13 684 775,66
<b>B.</b>	<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	52 622,77	42 439,04
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52 622,77	42 439,04
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	10 714 830,18	7 974 422,59
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 714 830,18	7 974 422,59
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-10 662 207,41	-7 931 983,55
<b>C.</b>	<b>Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	5 186 208,00	2 286 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	5 186 208,00	2 286 000,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	1 413 803,13	240 712,54
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	612 618,96	202 868,82
8.	Odsetki	89 744,89	37 843,72
9.	Inne wydatki finansowe	711 439,28	0,00
<b>III.</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	3 772 404,87	2 045 287,46
<b>D.</b>	<b>Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-17 764 746,60	7 798 079,57
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	-17 764 746,60	7 798 079,57
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	48 957 908,69	41 159 829,12
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	31 193 162,09	48 957 908,69
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 115 424,48	4 435 091,60

Liczba dołączonych opisów: 14

Liczba dołączonych plików: 14

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	4 350 555,22			6 814 035,13		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 168 336,00			2 286 000,00		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	3 288 528,35			3 956 311,97		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	109 650,56			381,67		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 242 048,18			1 620 333,78		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	4 455 830,46			4 942 592,78		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	2 447 843,87			2 660 731,24		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			10 089,49		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 242 048,18			1 620 333,78		
K.	Podatek dochodowy	235 989,00			307 863,00		

Potwierdzam zgodność wydruku z dokumentem wydanym w postaci elektronicznej:

Identyfikator dokumentu	31000.66102.66612
Nazwa dokumentu	06.05.24 sprawozdanie finansowe pdf.pdf
Tytuł dokumentu	06.05.24 sprawozdanie finansowe pdf
Data dokumentu	06.05.2024 09:58:25
Skrót dokumentu	0F36283451E592E6B28828C583E4E7234DFB AFA9
Wersja dokumentu	1.2
Data podpisu	06.05.2024
Sygnatariusz	Agnieszka Dorota Kurpeta
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	06.05.2024
Sygnatariusz	Krzysztof Janecki
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
	EZD 3.118.1.1.
Data wydruku:	28.06.2024 10:18:50
Autor wydruku:	Kurpeta Agnieszka



WSRM w Łodzi

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych oraz umorzeń w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Załącznik nr 1

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne					Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				Autorskie i pokrewne prawa majątkowe	Koncesje	Licencje	Prawa do: wynalazków, patentów, znaków towarowych, znaków użytkowych i zdobniczych	Wartość stanowiąca równowartość uzyskanych informacji związanych z wiedzą w dziedzinie przemysłowej, handlowej, naukowej lub organizacyjnej (know-how)			
1	Stan brutto* na 01.01.2023 r.			566 689,42		297 664,73			864 354,15		864 354,15
2	Zwiększenia brutto	0,00	0,00	27 000,00	0,00	46 136,64	0,00	0,00	73 136,64	0,00	73 136,64
a	zakup			27 000,00		46 136,64			73 136,64		73 136,64
b	przyjęcie z inwestycji								0,00		0,00
c	przemieszczenia								0,00		0,00
d	wkład niepieniężny (aport)								0,00		0,00
e	spadek, darowizna								0,00		0,00
3	Zmniejszenia brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż								0,00	0,00	0,00
b	likwidacja								0,00		0,00
c	przemieszczenia								0,00		0,00
d	wkład niepieniężny (aport)								0,00		0,00
e	darowizna								0,00		0,00
4	Stan brutto na 31.12.2023 r.	0,00	0,00	593 689,42	0,00	343 801,37	0,00	0,00	937 490,79	0,00	937 490,79
5	Stan umorzeń na 01.01.2023 r.			543 857,58		219 642,78			763 500,33		763 500,33
6	Zwiększenia umorzeń	0,00	0,00	11 677,50	0,00	53 930,19	0,00	0,00	65 607,69	0,00	65 607,69
a	zakup								0,00		0,00
b	przyjęcie z inwestycji								0,00		0,00
c	przemieszczenia								0,00		0,00
d	wkład niepieniężny (aport)								0,00		0,00
e	spadek, darowizna								0,00		0,00
f	amortyzacja			11 677,50		53 930,19			65 607,69		65 607,69
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż								0,00	0,00	0,00
b	likwidacja								0,00		0,00
c	przemieszczenia								0,00		0,00
d	wkład niepieniężny (aport)								0,00		0,00
e	darowizna								0,00		0,00
8	Stan umorzeń na 31.12.2023 r.	0,00	0,00	555 535,08	0,00	273 572,94	0,00	0,00	829 108,02	0,00	829 108,02
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	22 831,84	0,00	78 021,98	0,00	0,00	100 853,82	0,00	100 853,82
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	38 154,34	0,00	70 228,43	0,00	0,00	108 382,77	0,00	108 382,77

\* wartość ewidencyjna (inwentarzowa)

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Prawo użytkowania wieczystego gruntu
1	Stan brutto* na 01.01.2023 r.	7 662 681,52	15 418 832,24	2 935 860,10	20 294 020,16	17 721 218,23	64 032 612,25	
2	Zwiększenia brutto	0,00	5 083 747,57	223 069,28	5 476 798,62	4 237 640,47	15 021 255,94	0,00
a	zakup			223 069,28	5 476 798,62	641 381,16	6 341 249,06	
b	przyjęcie z inwestycji (z regulacji prawnych**)						0,00	
c	otrzymanie jako aport						0,00	
d	otrzymanie z darowizny/nieodpłatnie otrzymane					1 157 937,26	1 157 937,26	
e	nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00	
f	przejęcia z leasingu finansowego					2 438 322,05	2 438 322,05	
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00	
h	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00	
i	przyjęcie do ewidencji ze środków trwałych w budowie						0,00	
j	zwiększenie wartości środka trwałego		5 083 747,57				5 083 747,57	
k							0,00	
3	Zmniejszenia brutto	0,00	72 032,14	25 762,06	2 832 510,32	1 047 601,36	3 977 905,88	0,00
a	likwidacja		72 032,14			1 038 312,95	1 110 345,09	
b	sprzedaż			25 762,06	866 938,30	1 324,92	894 025,28	
c	utrata przydatności gospodarczej						0,00	
d	przekazanie jako aport						0,00	
e	przekazanie jako darowizna				1 965 572,02	7 963,49	1 973 535,51	
f	niedobory inwentaryzacyjne						0,00	
g	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00	
h	straty losowe						0,00	
i							0,00	
4	Stan brutto na 31.12.2023 r.	7 662 681,52	20 430 547,67	3 133 167,32	22 938 308,46	20 911 257,34	75 075 962,31	0,00
5	Stan umorzeń na 01.01.2023 r.	0,00	6 815 859,64	2 508 994,14	12 817 721,18	13 345 825,96	35 488 400,92	
6	Zwiększenia umorzeń	0,00	413 665,13	117 616,98	1 724 292,15	2 091 164,02	4 346 738,28	0,00
b	amortyzacja planowa okresu bieżącego		413 665,13	117 616,98	1 724 292,15	2 091 164,02	4 346 738,28	
c	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego ***						0,00	
d	aktualizacja środków trwałych						0,00	
e	dotychczasowe umorzenie otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych						0,00	
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	65 129,17	25 762,06	2 832 510,32	1 047 601,36	3 971 002,91	0,00
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych		65 129,17			1 038 312,95	1 103 442,12	
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych			25 762,06	866 938,30	1 324,92	894 025,28	
c	umorzenie śr. trwałych darowanych				1 965 572,02	7 963,49	1 973 535,51	
d	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory						0,00	
e	umorzenie śr. trwałych zwróconych dostawcom w okresie gwarancji						0,00	
f	umorzenie śr. trwałych przekazanych w formie aportu						0,00	
g	umorzenie środków trwałych straconych						0,00	
h	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00	
i							0,00	
8	Stan umorzeń na 31.12.2023 r.	0,00	7 164 395,60	2 600 849,06	11 709 503,01	14 389 388,62	35 864 136,29	0,00
9	Wart. netto na początek okresu	7 662 681,52	8 602 972,60	426 865,96	7 476 298,98	4 375 392,27	28 544 211,33	0,00
10	Wartość netto na koniec okresu	7 662 681,52	13 266 152,07	532 318,26	11 228 805,45	6 521 868,72	39 211 826,02	0,00

\* wartość inwentarzowa

\*\* dotyczy gruntów

\*\*\* Przyczyny nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych:

WSRM w Łodzi

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Załącznik nr 3

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na 01.01.2023 r.	20 231,04
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	15 549 616,35
a	<b>zakupy nowych środków trwałych</b>	<b>955 697,92</b>
b	<b>zakup środków trwałych używanych</b>	<b>573 917,14</b>
c	<b>darowizny i dotacje środków trwałych</b>	<b>5 969 571,26</b>
d	"Adaptacja obiektu w celu montażu instalacji lakierniczej" ul. Warecka	15 990,00
e	"Termomodernizacja budynków WSRM Etap III - Zgierz"	1 497 170,56
f	"Termomodernizacja budynków WSRM Etap II - Skierniewice"	1 131 609,00
g	"Budowa i przyłączenie mikroinstalacji fotowoltaicznej WSRM" ul. Warecka	18 880,50
h	"Budowa i przyłączenie mikroinstalacji fotowoltaicznej WSRM" ul. Sienkiewicza	18 880,50
i	zakup WNIIP	73 136,64
j	zakup w ramach leasingu finansowego	2 469 850,82
k	"Modernizacja pomieszczeń w budynkach WSRM w Łodzi zlokalizowanych w Zgierzu ul. Parzęczewska 35"	343 966,40
l	"Modernizacja pomieszczeń w budynkach WSRM" - Skierniewice	25 977,60
m	"Termomodernizacja budynków WSRM Etap II - ul. Warecka"	1 256 412,75
n	"Dostawa i montaż systemu wentylacji mechanicznej, nawiewno-wywiewnej z pompą ciepła w budynkach WSRM w Łodzi ul. Sienkiewicza 134/141 w Łodzi" budynki 10 i 11	207 741,06
o	Adaptacja pomieszczeń WSRM ul. Sienkiewicza	971 700,00
p	Wykonanie ogrodzenia Łódź ul. Sienkiewicza	19 114,20
3	Rozliczenie nakładów na środki trwałe w budowie	15 094 392,58
a	<b>przyjęcie do ewidencji środków trwałych</b>	<b>955 697,92</b>
b	<b>przyjęcie do ewidencji WNIIP</b>	<b>73 136,64</b>
c	<b>przyjęcie do ewidencji środków trwałych używanych</b>	<b>573 917,14</b>
d	<b>przyjęcie do ewidencji środków trwałych z dotacji</b>	<b>4 811 634,00</b>
e	<b>przyjęcie do ewidencji środków trwałych z darowizn</b>	<b>1 157 937,26</b>
f	zakończenie inwestycji - Adaptacja pomieszczeń WSRM ul. Sienkiewicza	971 700,00
g	Zakończenie inwestycji - "Termomodernizacja budynków WSRM Etap II - ul. Warecka"	1 256 412,75
h	Zakończenie inwestycji "Dostawa i montaż systemu wentylacji mechanicznej, nawiewno-wywiewnej z pompą ciepła w budynkach WSRM w Łodzi ul. Sienkiewicza 134/141 w Łodzi" budynki 10 i 11	207 741,06
i	zakończenie inwestycji - "Termomodernizacja budynków WSRM Etap III - Zgierz"	1 497 170,56
j	zakończenie inwestycji - "Termomodernizacja budynków WSRM Etap II - Skierniewice"	1 131 609,00
k	zakup w ramach leasingu finansowego	2 438 322,05
l	przyjęcie do ewidencji ogrodzenia Łódź ul. Sienkiewicza	19 114,20
4	Stan na 31.12.2023 r.	475 454,81

**Nakłady na typowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w budowie**  
w okresie od 01.01.2023r. -31.12.2023 r.

Załącznik nr 4  
w pełnych zł

nr zadania inwestycyjnego	nazwa zadania	miejsce inwestycji	zakres inwestycji - krótki opis	BO na dzień 01.01.2023 na koncie środków trwałych w budowie w poszczególnych zadaniach (czyli łącznie nakłady z lat ubiegłych) - wpisujemy w wiersz zadania kontynuowane bo tylko tu będzie saldo lat ubiegłych	poniesione nakłady na zadania inwestycyjne w 2023 r. - zadania nowe i kontynuowane	całkowita kwota jaka została przeniesiona na dzień 31.12.2023 (czyli nakłady lat ubiegłych i bieżącego roku 2023) z konta środków trwałych w budowie na zwiększenie majątku Jednostki na poszczególne grupy ŚT	saldo na dzień 31.12.2023 na poszczególnych zadaniach inwestycyjnych po rozliczeniu inwestycji
1	2	3	4	5	6	7	5+6-7
<b>Zadania nowe 2023 r.</b>							
	"Termomodernizacja budynków WSRM Etap II Warecka"	Łódź Warecka 2	termomodernizacja budynków WSRM Warecka 2	0	1 256 413	1 256 413	0
	"Termomodernizacja budynków WSRM Etap III - Zgierz"	Zgierz ul. Parzęczewska 35	termomodernizacja budynków WSRM Zgierz	0	1 497 171	1 497 171	0
	"Termomodernizacja budynków WSRM Etap II Skierniewice"	Skjerniewice ul. Kozietulskiego 30	termomodernizacja budynków WSRM Skjerniewice	0	1 131 609	1 131 609	0
	"Budowa i przyłączenie mikroinstalacji fotowoltaicznej WSRM w Łodzi" Warecka 2	Łódź, Warecka 2	wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej mikroinstalacji fotowoltaicznej, opracowanie analizy finansowo-ekonomicznej	0	18 881	0	18 881
	"Budowa i przyłączenie mikroinstalacji fotowoltaicznej WSRM w Łodzi" Sienkiewicza 137/141	Łódź, Sienkiewicza 137/141	wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej mikroinstalacji fotowoltaicznej, opracowanie analizy finansowo-ekonomicznej	0	18 881	0	18 881
	Modernizacja pomieszczeń w budynkach WSRM - Zgierz	Zgierz ul. Parzęczewska 35	projekt architektonicznej przebudowy i aranżacji wnętrz budynków, modernizacja pomieszczeń	0	343 966	0	343 966
	Modernizacja pomieszczeń w budynkach WSRM - Skjerniewice	Skjerniewice ul. Kozietulskiego 30	projekt architektonicznej przebudowy i aranżacji wnętrz budynków, modernizacja pomieszczeń	0	25 978	0	25 978
	"Dostawa i montaż systemu wentylacji mechanicznej, nawiewno-wywiewnej z pompą ciepła w budynkach WSRM w Łodzi ul. Sienkiewicza 137/141 w Łodzi" budynki 10 i 11	Łódź, Sienkiewicza 137/141	zakup i montaż dwóch systemów wentylacji	0	207 741	207 741	0
	Adaptacja pomieszczeń ul. Sienkiewicza	Łódź, Sienkiewicza 137/141	remont pomieszczeń w budynku nr 5,6,7 ul. Sienkiewicza		971 700	971 700	0
	Leasing finansowy EFL umowa nr 68240/Ł/23		zakup 8 szt. LifePack 15+Moduł 4G, 8 szt. Noszy reanimacyjnych Medirol Clinic Extero, 8 szt. Pomp infuzyjnych Braun model Space plus Perfusor		1 700 686	1 683 847	16 839
	Leasing finansowy EFL umowa nr 68229/Ł/23		zakup 8 szt. Urządzeń do kompresji klatki piersiowej Lucas 3.1		762 019	754 475	7 544
			<b>Razem zadania nowe 2023 r.</b>		<b>7 935 044</b>	<b>7 502 956</b>	<b>432 088</b>
<b>Zadania nowe UE 2023 r.</b>							
			<b>Razem zadania nowe UE 2023 r.</b>				
<b>Zadania kontynuowane w 2023 r.</b>							
	Modernizacja budynku warsztatowo - garażowego przy ul. Wareckiej 2 w Łodzi - II etap	Łódź ul. Warecka 2	przebudowa garażu zamkniętego na garaż otwarty	4 241	0	0	4241
	"Adaptacja obiektu w celu montażu instalacji lakierniczej" Warecka	Łódź ul. Warecka 2	wykonanie wniosku o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, wykonanie projektu technologicznego	15 990	15 990	0	31 980
	Leasing finansowy EFL umowa nr 64724/Ł/22		korekta w 2023 r. (zakup 5 szt. Defibrylatorów LifePack-15, 5 szt. Noszy Stryker M1 w 2022 r.)	0	7 146	0	7 146
			<b>Razem zadania kontynuowane</b>	<b>20 231</b>	<b>23 136</b>	<b>0</b>	<b>43 367</b>
<b>Zadania kontynuowane UE w 2023 r.</b>							
			<b>Razem zadania kontynuowane UE</b>				
<b>Zadania zakończone w 2023 i przeniesione na konto ŚT</b>							
	"Dostawa i montaż systemu wentylacji mechanicznej, nawiewno-wywiewnej z pompą ciepła w budynkach WSRM w Łodzi ul. Sienkiewicza 137/141 w Łodzi" budynki 10 i 11	Łódź, Sienkiewicza 137/141	zakup i montaż dwóch systemów wentylacji budynki 10 i 11	0	207 741	207 741	0
	"Termomodernizacja budynków WSRM Etap II Warecka"	Łódź Warecka 2	termomodernizacja budynków WSRM Warecka 2	0	1 256 413	1 256 413	0
	Adaptacja pomieszczeń ul. Sienkiewicza	Łódź, Sienkiewicza 137/141	remont pomieszczeń w budynku nr 5,6,7 ul. Sienkiewicza	0	971 700	971 700	0
	"Termomodernizacja budynków WSRM Etap III - Zgierz"	Zgierz ul. Parzęczewska 35	termomodernizacja budynków WSRM Zgierz	0	1 497 171	1 497 171	0
	"Termomodernizacja budynków WSRM Etap II Skjerniewice"	Skjerniewice ul. Kozietulskiego 30	termomodernizacja budynków WSRM Skjerniewice	0	1 131 609	1 131 609	0
	Leasing finansowy EFL umowa nr 68240/Ł/23		zakup 8 szt. LifePack 15+Moduł 4G, 8 szt. Noszy reanimacyjnych Medirol Clinic Extero, 8 szt. Pomp infuzyjnych Braun model Space plus Perfusor	0	1 683 847	1 683 847	0
	Leasing finansowy EFL umowa nr 68229/Ł/23		zakup 8 szt. Urządzeń do kompresji klatki piersiowej Lucas 3.1	0	754 475	754 475	0
			<b>Razem zadania zakończone</b>	<b>0</b>	<b>7 502 956</b>	<b>7 502 956</b>	<b>0</b>
<b>Zadania zakończone UE w 2023 i przeniesienie na konto ŚT</b>							
			<b>Razem zadania zakończone UE</b>				
						saldo konta ŚT w budowie stan na 31.12.2023 r.	475 455

nazwa jednostki

WSRM w Łodzi

## Wykaz majątku w nieodpłatnym użytkowaniu wg stanu na dzień 31.12.2023 r.

Załącznik nr 5  
w pełnych zł

Lp	Nazwa nieruchomości	Nr działek	Powierzchnia w m2	Nr księgi wieczystej	data	wartość gruntu	wartość budynków(netto)	wartość budowli(netto)	właściciel (Gmina, Miasto, Skarb Państwa, Wł.)
1	Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego Łódź ul.Sienkiewicza 137/141 i 143	60/80	4221	LD1M/00039965/8	23.02.2004r	7 336 113	6 978 937	232 355	Województwo Łódzkie
		61/20	1375	LD1M/00350883/5					
		60/9	265	LD1M/00039965/8					
	razem powierzchnia		5861						
2	Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego Łódź ul.Warecka 2	177/5	6119	LD1M/00000544/9	27.04.2011r	199 246	1 002 587	0	Województwo Łódzkie
		177/9	8640						
	razem powierzchnia		14759						
3	Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego Rejon Zgierz ul.Parzęczewska 35a	483/28	129	LD1G/00000659/2	30.05.2012r	60 068	28 152		Województwo Łódzkie
		483/29	70						
		483/32	58						
		483/33	446						
		483/37	378						
		483/38	1660						
		483/41	93						
		483/43	69						
		483/44	898						
		483/45	138						
	razem powierzchnia		3978						
5	Wojewódzka Stacja Ratownictwa Medycznego w Łodzi Rejon Skierniewice ul.Kozietulskiego 30	527/6 Obręb 9	8242	LD1H/00018478/9	27.04.2011r	67 255	155 428	112 400	Województwo Łódzkie
	razem					7 662 682	8 165 104	344 755	
Majątek nieuregulowany									
	Belchatów						93 113	0	
<b>ogółem</b>						<b>7 662 682</b>	<b>8 258 217</b>	<b>344 755</b>	

Nieuregulowana wartość gruntów w Belchatowie na kwotę 38.020,08 zaewidencjonowana jest na koncie pozabilansowym

Nieuregulowana wartość gruntów w Zgierzu na kwotę 14.300,00 zaewidencjonowana jest na koncie pozabilansowym

Wartość budowli zaewidencjonowana na koncie pozabilansowym - posiadanie bez tytułu prawnego 88.848,00

WSRM w Łodzi

Zapasy według okresów zalegania w magazynach, stan na 31.12.2023 r.

Lp.	Zapasy według rodzaju	Okres zalegania w magazynach:				Razem	Wysokość odpisów aktualizujących	Załącznik nr 6 Wartość bilansowa
		do 6 m-cy	6 m-cy do 1 rok	1 - 2 lat	ponad 2 lata			
1	Materiały	830 475,30	57 643,32	46 284,57	150 916,97	1 085 320,16	51 199,52	1 034 120,64
2	Półprodukty i produkty w toku					0,00		0,00
3	Produkty gotowe					0,00		0,00
4	Towary	76 030,31				76 030,31		76 030,31
5	Zaliczki na dostawy					0,00		0,00
		906 505,61	57 643,32	46 284,57	150 916,97	1 161 350,47	51 199,52	1 110 150,95

WSRM w Łodzi

**NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE**  
według stanu na dzień 31.12.2023 roku

Załącznik nr 7

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2023	Stan na dzień 31.12.2023		Odpis aktualizacyjny ze znakiem minus	Stan na dzień 31.12.2023
			Należność główna	Odsetki		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy					0,00
	- powyżej 12 miesięcy					0,00
b)	Inne					0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek z zaangażowaniem kapitałowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy					0,00
	- powyżej 12 miesięcy					0,00
b)	inne					0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 378 142,91	25 474 576,87	25 863,59	191 981,53	25 308 458,93
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	1 920 647,79	24 960 225,79	25 863,59	186 161,53	24 799 927,85
	- do 12 miesięcy	1 920 647,79	24 960 225,79	25 863,59	186 161,53	24 799 927,85
	- powyżej 12 miesięcy					0,00
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne	457 495,12	514 351,08	0,00	5 820,00	508 531,08
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>2 378 142,91</b>	<b>25 474 576,87</b>	<b>25 863,59</b>	<b>191 981,53</b>	<b>25 308 458,93</b>

WSRM w Łodzi

**NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE**  
według struktury czasowej na dzień 31.12.2023 roku

Załącznik nr 8

Lp.	Treść	Nie przeteminowa ne	Przeteminow. do 30 dni	Przeteminow. do 60 dni	Przeteminow. do 90 dni	Przeteminow. do 180 dni	Przeteminow. do 12 m-cy	Przeteminow. ponad 12 m-cy	Stan na dzień 31.12.2023
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy								0,00
	- powyżej 12 miesięcy								0,00
b)	Inne								0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek z zaangażowaniem kapitałowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy								0,00
	- powyżej 12 miesięcy								0,00
b)	inne								0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	25 188 329,54	87 153,87	25 450,85	21 324,40	27 026,73	7 018,37	144 136,70	25 500 440,46
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	24 751 463,84	42 820,08	25 450,85	21 024,40	1 975,09	7 018,37	136 336,75	24 986 089,38
	- do 12 miesięcy	24 751 463,84	42 820,08	25 450,85	21 024,40	1 975,09	7 018,37	136 336,75	24 986 089,38
	- powyżej 12 miesięcy								0,00
b)	z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezp. społ. i zdrowotnych								0,00
c)	Inne	436 865,70	44 333,79	0,00	300,00	25 051,64	0,00	7 799,95	514 351,08
d)	Dochodzone na drodze sądowej								0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>25 188 329,54</b>	<b>87 153,87</b>	<b>25 450,85</b>	<b>21 324,40</b>	<b>27 026,73</b>	<b>7 018,37</b>	<b>144 136,70</b>	<b>25 500 440,46</b>



WSRM w Łodzi

## REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

Załącznik nr 9

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			dlugoterminowe	krótkoterminowe	dlugoterminowe	krótkoterminowe	
1.	Stan na 1.01.2023		10 434 928,37	1 554 745,62	0,00	5 254 826,00	17 244 499,99
2.	Zwiększenia:	0,00	3 430 285,59	1 648 527,77	0,00	311 430,00	5 390 243,36
2.1.	zwiększenie		3 430 285,59	1 648 527,77			5 078 813,36
2.2.	utworzenie rezerwy na roszczenia dochodzone w sądzie					311 430,00	311 430,00
2.3.	utworzenie rezerwy na przyszłe zobowiązania wobec Łódzkiego Oddziału NFZ						0,00
2.4.							0,00
2.5.							0,00
2.6.							0,00
3.	Zmniejszenia:	0,00	666 829,29	1 552 707,22	0,00	1 051 645,00	3 271 181,51
3.1.	rozwiązanie		666 829,29				666 829,29
3.2.	wykorzystanie			1 552 707,22			1 552 707,22
3.3.	rozwiązanie rezerwy na zobowiązania wobec Łódzkiego Oddziału NFZ						0,00
3.4.	rozwiązanie rezerwy na roszcz. doch. w sądzie					1 051 645,00	1 051 645,00
3.5.							0,00
3.6.							0,00
4.	Stan na 31.12.2023	0,00	13 198 384,67	1 650 566,17	0,00	4 514 611,00	19 363 561,84

WSRM w Łodzi

Zmiany stanu funduszy specjalnych w 2023 r.

Załącznik nr 10

Lp.	ZFŚS	Wartość
1	Stan na 1.01.2023 r.	1 921 351,91
2	Zwiększenia:	1 528 406,53
a	<b>Odpis podstawowy</b>	<b>1 525 956,89</b>
b	Wpływy z opłat pobieranych od osób i jednostek korzystających z działalności socjalnej	
b	Darowizny	
c	Odsetki od środków funduszu	1,75
d	Wpływy z oprocentowania pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe	2 447,89
e	Przychody z tyt. sprzedaży, dzierżawy i likwidacji środków trwałych służących działalności socjalnej	
f	Przychody z tyt. sprzedaży i likwidacji zakładowych domów i lokali mieszkalnych	
g	Środki z zysku netto do podziału	
h	Inne zwiększenia wpłaty za kolonie	
3	Zmniejszenia:	2 121 135,00
a	Wypoczynek pracowników i ich rodzin	1 723 700,00
b	Wypoczynek dzieci i młodzieży	20 335,00
c	Kultura	
d	Turystyka	
e	Sport i rekreacja	
f	Imprezy okolicznościowe	
	w tym: bony towarowe	
g	Pomoc rzeczowa i finansowa dla pracowników, rencistów i emerytów	18 500,00
h	Inne wydatki zgodnie z regulaminem ZFŚS	
i	Dofinansowanie do zakładowych obiektów socjalnych (ośrodków wczasowych, kolonijnych, sanatoriów, itp)	
j	Umorzenie pożyczek mieszkaniowych	
k	Inne zmniejszenia.	358 600,00
4	Stan na 31.12.2023 r.	1 328 623,44

WSRM w Łodzi

## ZMIANA STANU ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

Załącznik nr 11

Lp.	Wyszczególnienie	Ujemna wartość firmy	Inne rozliczenia międzyokresowe		Razem
			dlugoterminowe	krótkoterminowe	
1.	Stan na 1.01.2023	0,00	9 800 407,36	2 563 185,17	12 363 592,53
2.	Zwiększenia:	0,00	6 329 615,96	3 396 192,78	9 725 808,74
2.1.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-dotacje od organu założycielskiego			2 011 957,62	2 011 957,62
2.2.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-otrzymane dary			200 157,82	200 157,82
2.3.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-otrzymane nieodpłatnie			395 678,06	395 678,06
2.4.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-dotacja MZ			94 937,73	94 937,73
2.5.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-dotacja MF ze środków UE			537 877,59	537 877,59
2.6.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-pozostałe dotacje			9 999,96	9 999,96
2.7.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-dotacje ŁUW			120 000,00	120 000,00
2.8.	zakup środków trwałych z dotacji od organu założycielskiego		5 128 917,24		5 128 917,24
2.9.	otrzymane dary środków trwałych				0,00
2.10.	otrzymane nieodpłatnie środki trwałe		1 123 946,72		1 123 946,72
2.11.	zakup środków trwałych z dotacji NFZ		76 752,00		76 752,00
2.12.	zakup środków trwałych z dotacji MF ze środków UE-korekta związana z datą wpływu dotacji				0,00
2.13.	zakup środków trwałych z dotacji pozostałych			25 584,00	25 584,00
2.14.	zakup środków trwałych z dotacji ŁUW				0,00
2.15.	korekta księgowania dotacji od organu założycielskiego otrzymanej w 2021 r. a rozliczonej w 2022 r.				0,00
3.	Zmniejszenia:	0,00	3 398 145,71	2 561 232,24	5 959 377,95
3.1.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-dotacje od organu założycielskiego		2 043 317,09		2 043 317,09
3.2.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-otrzymane dary		200 157,82		200 157,82
3.3.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-otrzymane nieodpłatnie		368 239,52		368 239,52
3.4.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-dotacja MZ		94 937,73		94 937,73
3.5.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-dotacja MF ze środków UE		537 877,59		537 877,59
3.6.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-pozostałe dotacje		9 999,96		9 999,96
3.7.	przeksięgowanie z rozl. długotermin. na krótkoterminowe-dotacje ŁUW		120 000,00		120 000,00
3.8.	rozliczenie dot. środków trwałych zakupionych z dotacji od organu założycielskiego			1 430 889,00	1 430 889,00
3.9.	rozliczenie dot. środków trwałych -dary			200 157,82	200 157,82
3.10.	rozliczenie dot. środków trwałych -nieodpłatnie otrzymane			165 402,14	165 402,14
3.11.	rozliczenie dot. środków trwałych -dotacja MZ			94 937,73	94 937,73
3.12.	rozliczenie dot. środków trwałych -dotacja MF ze środków UE			537 877,59	537 877,59
3.13.	rozliczenie dot. środków trwałych -pozostałe dotacje			9 999,96	9 999,96
3.14.	rozliczenie dot. środków trwałych -dotacje ŁUW			120 000,00	120 000,00
3.15.	rozliczenie dot. środków trwałych -pozostałe dotacje		23 616,00	1 968,00	25 584,00
4.	Stan na 31.12.2023	0,00	12 731 877,61	3 398 145,71	16 130 023,32

<b>Załącznik do CIT 8 za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 r</b>	<b>Załącznik nr 12 Kwoty</b>
<b>Przychody ogółem:</b>	<b>281 463 926,43</b>
przychody ze sprzedaży usług	272 015 343,69
przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3 104 362,14
pozostałe przychody operacyjne	4 949 768,37
przychody finansowe	1 394 452,23
zyski nadzwyczajne	0,00
<b>Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych</b>	<b>3 178 877,79</b>
naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od należności (art.12 ust.4 pkt 2)	10 024,95
naliczone, lecz nie otrzymane odsetki od lokat bankowych (art.12 ust.4 pkt 2)	282 424,12
odsetki otrzymane od lokat bankowych dot 2022 r	-107 031,78
zapłacone odsetki, naliczone w poprzednich okresach sprawozdawczych	-2 618,78
rozwiązane odpisu aktualiz. z tytułu odsetek	2 618,78
rozwiązane odpisu aktualiz. z tytułu należności	43 556,51
rozwiązane odpisu aktualiz. z tytułu pozost. aktywów	55 072,11
naliczone różnice kursowe	
naliczone, lecz nie otrzymane koszty sądowe	0,00
pokrycie amortyzacji śr.trwałych zakupionych z dotacji, nieodp., przekazania itp.	2 553 290,47
otrzymane dary rzeczowe i finansowe	0,00
rozlicz. środków na zwrot kosztów, otrzymanych w poprzedn.okresie sprawozd.	341 541,41
<b>Wartość otrzymanych, od Org Zał., dotacji na zakup ŚT</b>	<b>5 089 616,00</b>
<b>Wartość otrzymanych dotacji z NFZ na zakup ŚT art.17 ust 1 pkt21</b>	<b>78 720,00</b>
<b>RAZEM PRZYCHODY WYKAZANE W CIT 8</b>	<b>283 453 384,64</b>
<b>Koszty ogółem:</b>	<b>277 113 371,21</b>
koszty operacyjne	269 319 438,56
pozostałe koszty operacyjne	1 921 570,56
koszty finansowe	145 879,43
zmiana stanu produktów	2 788 280,39
wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 938 202,27
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>3 250 034,77</b>
odsetki naliczone i niezapłacone (art.16 pkt 11)	0,00
odpis na ZFŚS do rozlicz. w nast. okresie sprawozd.	0,00
koszty egzekucyjne związane z niewyk.zobow. (art.16 ust.1pkt 17) – sądowe	0,00
uznana reklamacja (art.16 ust.22)	0,00
pozostałe opłaty sankcyjne art.16 ust.1pkt 54)	0,00
przedawnione z tytułu odsetek( art.16 ust.1pkt 20)	0,00
odsetki budżetowe (art.16 ust.1pkt 21)	17 612,00
kary umowne i odszkodowania (art.16 ust.1 pkt 22)	519 683,46
należności z tytułu nal. głównej odpisane jako nieściągalne (art.16 ust.1 pkt 25)	0,00
należności z tytułu odsetek odpisane jako nieściągalne (art.16 ust.1 pkt 25)	0,00
odpisy aktualizujące aktywa- należności (art.16 ust.1pkt 26a)	51 682,62
odpisy aktualizujące naliczone odsetki (art.16 ust.1pkt 26a)	1 704,10
odpisy aktualizujące aktywa - towary i materiały (art.16 ust.1pkt 26a)	26 910,75
koszty reprezentacji reklamy (art.16 ust 1 pkt 28)	96 285,72
PFRON (art.16 ust.1pkt 36)	603 352,00
amortyzacja majątku trwałego (art.16 ust.1pkt 48,63)	2 793 404,92
pozostałe opłaty sankcyjne - renty uzupełn.(art.16 ust.1pkt 54a)	5 115,00
nieopłacony ZUS pracodawcy od umów zleceń za XII/2023 (art.16 ust.1 pkt 57a)	105 108,32
ZUS za XII/22 wypł. w nast. okresie sprawozd.	-1 569 409,68
nie wypłac. umowy zlecenia i o dzieło za XII/2023 (art.16 ust.1pkt 57, 57a)	1 404 987,61
wynag. z tyt. umów zleceń i o dzieło za XII/22 wypł. w nast. okresie sprawozd.	-878 434,19
wartość netto środka trwałego nie umorzona	72 032,14
umorzenie nal. głównej z zesp 2 - zmniejszenie nkup	0,00
<b>KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW WYKAZANE W CIT 8</b>	<b>273 863 336,44</b>
<b>DOCHÓD PODATKOWY</b>	<b>9 590 048,20</b>
Otrzymane dotacje z budżetu państwa i jst do inwestycji (-)art..17 ust.1 pkt 47 i art..17 ust.1 pkt 21 dotacje	5 168 336,00
<b>DOCHÓD PODATKOWY</b>	<b>4 421 712,20</b>
<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>1 242 048,18</b>
<b>Dochód przeznaczony na cele statutowe</b>	<b>3 179 664,02</b>

łącznie kwota do opodatkowania: 1 242 048,18 po zaokrągł 1 242 048 x 19%  
 podatek do zapłacenia: **235 989 zł**

235 989,12

WSRM w Łodzi kwoty w wysokości: 5 089 616,00 zł rozlicza jako dotacje otrzymane z budżetów: państwa i jednostek samorządowych - art.17 ust.1 pkt 47 i 78 720,00 zł zgodnie z art. 17 ust.1 pkt 21 ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz 3 070 297,48 zł rozlicza jako dochód przeznaczony na cele statutowe art.17 ust.1 pkt 4 ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

WSRM w Łodzi

Przeciętne zatrudnienie narastająco za 12 m-cy 2023 r.

Załącznik nr 13

Kod grupy personelu	Nazwa grupy personelu	Ilość pracujących	Ilość zatrud.ogółem	Ilość pełnozatrudnionych	Ilość niepełnozatrudnionych	Ilość etatów przeliczen.
000002	Stomatolodzy	1,00	1,00	1,00	0,00	1,000
000004	Farmaceuci	2,00	2,00	2,00	0,00	2,000
000007	Statystycy medyczni	10,09	10,09	10,09	0,00	10,089
000008	Rejestratorzy medyczni	7,75	7,75	7,75	0,00	7,747
000009	Apteka	2,00	2,00	2,00	0,00	2,000
000010	Technicy RTG	3,83	3,83	2,00	1,83	2,917
000011	Ratownicy	32,50	32,50	32,13	0,37	32,315
000012	Ratownicy kierowcy	239,89	239,89	238,55	1,33	239,220
000013	Sanitariusze ambulatoryjni	2,00	2,00	2,00	0,00	2,000
000016	Administracja	76,33	75,83	74,29	1,53	75,693
000017	Obsługa	13,82	13,82	13,82	0,00	13,815
000020	Mechanicy	17,70	17,70	17,70	0,00	17,704
000023	Lekarze Wyjazdowi	2,94	2,94	2,94	0,00	2,686
000024	Lekarze Ambulatoryjni	2,00	2,00	2,00	0,00	2,000
000025	Pielęgniarki Wyjazdowe	49,25	49,25	49,25	0,00	49,250
000026	Pielęgniarki Ambulatoryjne	6,32	6,32	5,33	0,99	5,828
000027	Sanitariusze - wyjazdowi	1,17	1,17	1,17	0,00	1,167
000029	Kierowcy - Sanitarno Osobowe	2,00	2,00	2,00	0,00	2,000
000030	Kierowcy - Sanitarki	20,86	20,86	20,86	0,00	20,861
000031	Kierowcy - dostawczy	1,00	1,00	1,00	0,00	1,000
000038	Ratownik Kierownik ZRM	183,99	183,99	182,16	1,83	183,074
000041	Kierownicy Obszarów Działania	5,00	5,00	2,00	3,00	3,750
	<b>Razem</b>	<b>683,44</b>	<b>682,94</b>	<b>672,04</b>	<b>10,88</b>	<b>678,116</b>