

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2017

Centrum Onkologii - Instytutu im. Marii Skłodowskiej - Curie w Warszawie

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Informacje Ogólne

1.1.1. Informacje rejestrowe

Nazwa jednostki:	Centrum Onkologii Instytut im. Marii Skłodowskiej – Curie w skrócie - "Centrum Onkologii"
Adres:	ul. Wawelska 15B 02 - 034 Warszawa
Podstawa prawna działalności	Krajowy Rejestr Sądowy nr 0000144803 wydany przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Powołany:	<ul style="list-style-type: none">rozporządzeniem z dnia 24.03.1951 roku w sprawie utworzenia Instytutu im. Marii Skłodowskiej - Curie (Dz.U.nr 19 póź. 153)zarządzeniem nr 21 Prezesa Rady Ministrów z dnia 20.06.1984 roku w sprawie zmiany nazwy Instytutu Onkologicznego im. Marii Skłodowskiej - Curie (MP nr 17 poz.123)
Instytut działa w oparciu o przepisy:	<ul style="list-style-type: none">ustawa z dnia 30.04.2010 roku o instytutach badawczych (tekst jednolity: Dz.U. 2016 poz. 371 z późniejszymi zmianami)ustawa z dnia 30 kwietnia 2010 r.- o zasadach finansowania nauki (tekst jednolity: Dz.U. 2016 poz. 2045 z późniejszymi zmianami)ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. - o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz.U. 2016 poz.1638 z późniejszymi zmianami)statut Centrum OnkologiiInstytut prowadzi rachunkowość w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. 2016 poz. 1047 z późniejszymi zmianami).
Forma prawna:	Instytut badawczy, Państwowa jednostka organizacyjna
Własność:	Własność państwowych osób prawnych
Rejestracja podatkowa:	<ul style="list-style-type: none">numer identyfikacji podatkowej 525-000-80-57 - decyzja Urzędu Skarbowego Warszawa- Śródmieście z dnia 14.06.1993 roku.numer identyfikacji podatkowej PL 525-000-80-57 jako podatnik VAT UE - decyzja Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie z dnia 29.06.2004 roku.
Rejestracja statystyczna:	- nr statystyczny REGON 000288366 - decyzja Urzędu Statystycznego w Warszawie z dnia 08.02.1996 roku.

1.1.2. Struktura organizacyjna:

Centrum Onkologii Instytut im. Marii Skłodowskiej - Curie posiada dwa oddziały sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- Oddział Centrum Onkologii- Instytut im. Marii Skłodowskiej - Curie z siedzibą w Krakowie przy ul. Garncarskiej nr 11 (REGON 0288372)
- Oddział Centrum Onkologii - Instytut im. Marii Skłodowskiej - Curie z siedzibą w Gliwicach przy ul. Wybrzeże Armii Krajowej nr 15 (REGON 0288389)

1.1.3. Przedmiot działalności:

Przedmiotem działalności Instytutu zgodnie z wpisem w rejestrze podmiotów gospodarki narodowej REGON:

- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych - PKD 72.19.Z;
- prace badawczo-naukowe w dziedzinie nauk medycznych i farmacji - PKD 73.10.F;
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii - PKD 72.11.Z;
- działalność szpitali - PKD 86.10.Z;
- praktyka lekarska specjalistyczna - PKD 86.22.Z;
- działalność fizjoterapeutyczna - PKD 86.90.A;
- pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowanej - PKD 86.90.E;
- produkcja leków i pozostałych wyrobów farmaceutycznych - PKD 21.20.Z;
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi - PKD 68.20.Z;
- hotele i podobne obiekty zakwaterowania - PKD 55.10.Z

1.1.4. Podstawowym zadaniem Instytutu jest:

- prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych oraz działań profilaktycznych i diagnostyczno-leczniczych na potrzeby systemu ochrony zdrowia w zakresie chorób nowotworowych;
- upowszechnianie oraz wdrażanie wyników badań naukowych i prac rozwojowych do potrzeb praktyki.

1.2. Założenia kontynuacji działalności

- 1.2.1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy z zachowaniem zasad ciągłości bilansowej.
- 1.2.2. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
- 1.2.3. Sprawozdanie finansowe Instytutu podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
- 1.2.4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Instytut przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

1.3. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

- 1.3.1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości.
- 1.3.2. Rachunek Zysków i Strat sporządzany jest za rok obrotowy metodą porównawczą.
- 1.3.3. Rachunek Przepływów Pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.
- 1.3.4. Do ustalania różnic kursowych dla celów podatku dochodowego Instytut stosuje metodę podatkową o której mowa w art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 1.3.5. Instytut nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- 1.3.6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny:
 - 1.3.6.1. wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszych o dokonane metodą liniową odpisy umorzeniowe, wartości niematerialne i prawne w wysokości do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania,
 - 1.3.6.2. nabyte używane składniki majątkowe, których cena nabycia jest niższa lub równa kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, których

- okres użytkowania w jednostce będzie wynosił co najmniej jeden rok odnosi się w momencie wydania do użytkowania w koszty zużycia materiałów,
- 1.3.6.3. środki trwałe niestanowiące dużej infrastruktury badawczej lub strategicznej infrastruktury badawczej o których mowa w art. 2 Ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku o zasadach finansowania nauki początkowo wliczane są do kosztów realizacji zadań określonych w art. 5 pkt. 1-4 i 7-10 wymienionej ustawy, po zakończeniu realizacji wymienionych zadań przyjmowane są do ewidencji środków trwałych,
 - 1.3.6.4. środki trwałe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dokonane metodą liniową odpisy umorzeniowe, przedmioty długotrwałego użytku o wartości do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania.
 - 1.3.6.5. dla poszczególnych kategorii i rodzajów środków trwałych Instytut stosuje stawki amortyzacyjne określone w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 1.3.6.6. środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonym o odpis z tytułu trwałej utraty wartości,
 - 1.3.6.7. inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - 1.3.6.8. zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego według cen nabycia. Na dzień bilansowy zapasy materiałów Instytut wycenia według cen nabycia nie wyższych od cen sprzedaży netto tych składników,
 - 1.3.6.9. wycenę rozchodów zapasów dokonywano w oparciu o metodę pierwsze przyszło - pierwsze wyszło (FIFO).
 - 1.3.6.10. należności wyceniane są według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty, należności wątpliwe korygowane są na koniec roku obrotowego odpisem aktualizującym w oparciu o indywidualną ocenę prawdopodobieństwa otrzymania zapłaty,
 - 1.3.6.11. należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty na ten dzień przez Narodowy Bank Polski,
 - 1.3.6.12. inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według cen nabycia,
 - 1.3.6.13. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty na ten dzień przez Narodowy Bank Polski,
 - 1.3.6.14. kapitały własne wyceniane są według wartości nominalnej,
 - 1.3.6.15. fundusz statutowy odzwierciedla wartość majątku Instytutu. Zasady zwiększania i zmniejszania funduszu statutowego określają przepisy art. 19 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku o instytutach badawczych,
 - 1.3.6.16. zobowiązania wyceniane są według wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych,
 - 1.3.6.17. zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty na ten dzień przez Narodowy Bank Polski.

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia Informacje i objaśnienia do bilansu

2.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

a) środki trwałe wartość początkowa:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
	początkowa	z tytułu:	z tytułu:	
	na początek roku	- nabycia	- sprzedaży	
	obrotowego	- aktualizacji	- aktualizacji	
		- przemieszczenia	- przemieszczenia	
		- inne	- inne	
Środki trwałe razem:	1 946 625 547,43	107 141 561,45	76 417 827,13	1 977 349 281,75
z tego:				
1) grunty	176 209 031,76	5 388 208,12	0,00	181 597 239,88
2) budynki i lokale	505 226 323,87	17 975 572,75	0,00	523 201 896,62
3) obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 243 437,48	404 925,10	150 358,00	44 498 004,58
4) kotły i maszyny energetyczne	10 141 460,83	1 897 459,50	0,00	12 038 920,33
5) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	109 371 963,53	5 742 723,41	2 056 356,67	113 058 330,27
6) specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 253 207,81	50 345,00	40 695,98	3 262 856,83
7) urządzenia techniczne	68 445 779,40	6 573 796,88	59 194,30	74 960 381,98
8) środki transportu	6 811 911,36	523 235,20	78 955,16	7 256 191,40
9) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	999 540 961,99	67 623 292,36	73 619 710,44	993 544 543,91
10) środki trwałe o niskiej wartości	23 381 469,40	962 003,13	412 556,58	23 930 915,95

b) umorzenia i aktualizacje środków trwałych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
	początkowa	z tytułu:	z tytułu:	
	na początek roku	- nabycia	- sprzedaży	
	obrotowego	- aktualizacji	- aktualizacji	
		- przemieszczenia	- przemieszczenia	
		- inne	- inne	
Umorzenie środków trwałych razem:	1 299 893 598,22	111 199 779,08	76 321 509,16	1 334 771 868,14

z tego:				
1) grunty	61 655 014,53	8 749 600,19	0,00	70 404 614,72
2) budynki i lokale	177 993 861,88	12 938 050,72	0,00	190 931 912,60
3) obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 032 339,59	1 868 202,51	85 140,02	30 815 402,08
4) kotły i maszyny energetyczne	7 357 558,20	656 843,67	0,00	8 014 401,87
5) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	84 308 676,66	15 656 560,88	2 048 017,27	97 917 220,27
6) specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 082 675,95	50 749,51	40 695,98	3 092 729,48
7) urządzenia techniczne	55 506 386,12	3 837 946,03	54 620,40	59 289 711,75
8) środki transportu	5 536 901,57	388 922,78	78 955,16	5 846 869,19
9) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	852 116 914,82	66 125 087,31	73 601 523,75	844 640 478,38
10) środki trwałe o niskiej wartości	23 303 268,90	927 815,48	412 556,58	23 818 527,80

Na 31.12.2017:

▪ wartość brutto-	1 977 349 281,75
▪ <u>umorzenie-</u>	1 334 771 868,14
▪ wartość netto -	642 577 413,61
▪	

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

w zł gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
Wartości niematerialne i prawne razem	43 235 143,61	2 234 636,59	4 920,00	45 464 860,20
z tego:				
1. programy komputerowe	43 235 143,61	2 234 636,59	4 920,00	45 464 860,20

d) umorzenia i aktualizacje wartości niematerialnych i prawnych:**w zł i gr.**

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, przemieszczenia, inne	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych
1	2	3	4	5
Umorzenie wartości niematerialne i prawne razem	37 287 042,94	4 497 943,93	2 706,00	41 782 280,87
z tego:				
1. programy komputerowe	37 287 042,94	4 497 943,93	2 706,00	41 782 280,87

e) Środki trwałe w budowie**f)**

na początek roku 54 833 368,02

na koniec roku 96 476 948,04

g) Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości

na początek roku 16 800,00

Zmniejszenia, z tytułu: 16 800,00

sprzedaż 16 800,00

odpis aktualizujący 0,00

na koniec roku 0,00

h) długoterminowe aktywa finansowe

- nie występują

2.1.2. Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust.10

W roku 2017 ponoszone w Instytucie prace rozwojowe nie spełniały warunków do uznania za koszty zakończonych prac rozwojowych zaliczanych do wartości niematerialnych i prawnych.

2.1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

- nie występują

2.1.4. Grunty w wieczystym użytkowaniu

1. Centrum Onkologii - Instytut im. Marii Skłodowskiej - Curie w Warszawie posiada w wieczystym użytkowaniu działkę przy ul. Wawelskiej nr 15 - 1,2844 ha-KW-WA1M/00151362/2 oraz działki przy ulicy W.K. Roentgena 5 o łącznej powierzchni 12,6287

ha- Decyzja Nr 2374/09 Wojewody Mazowieckiego z dnia 26 sierpnia 2009 roku oraz Decyzja Nr 1167/2015 Wojewody Mazowieckiego z dnia 30 marca 2015 roku. Właścicielem wymienionych gruntów jest Skarb Państwa, natomiast budynki i budowle są własnością Centrum Onkologii-Instytutu.

2. Centrum Onkologii – Instytut im. Marii Skłodowskiej - Curie Oddział w Gliwicach posiada w wieczystym użytkowaniu działkę 79.725 m². Właścicielem wymienionych gruntów jest Skarb Państwa oraz Gmina Gliwice, natomiast budynki i budowle są własnością Centrum Onkologii Oddziału Gliwice.
3. Centrum Onkologii - Instytut im. Marii Skłodowskiej – Curie Oddział w Krakowie posiada w wieczystym użytkowaniu działkę 8.242 m²- księgi wieczyste: KR1P/00202816/4 i KR1P/00302395/7. Właścicielem wymienionych gruntów jest Skarb Państwa, natomiast budynki i budowle są własnością Centrum Onkologii Oddziału Kraków

2.1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wartość początkowa nieamortyzowanych środków trwałych ujętych na koncie pozabilansowym w Centrum Onkologii w Oddziale w Krakowie wynosi 2 340 437,64 zł

2.1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

- nie występują

2.1.7. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

- nie wystąpiły

2.1.8. Dane dotyczące należności, odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Należności krótkoterminowe	159 465 083,33
z tego:	
- z tytułu dostaw i usług	154 733 668,94
a) bieżące	152 788 582,92
b) do 3-ch m-cy	1 070 451,94
c) do 6-ciu m-cy	177 299,47
d) do 12-tu m- cy	484 777,75
e) powyżej 12 m-cy	212 556,86
- udzielone pożyczki mieszkaniowe z Z.F.Ś.S.	3 226 840,64
-pozostałe	1 504 573,75

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności razem:	147 030,47	806 721,03	229 494,55	724 256,95
z tego odpisy aktualizujące:				
należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)	0,00	0,00	0,00	0,00
należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika nie wystarcza na ich spłatę	0,00	0,00	0,00	0,00
należności kwestionowane przez dłużników	0,00	0,00	0,00	0,00
należności w równowartości kwot je podwyższających co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot	0,00	0,00	0,00	0,00
należności przeterminowane lub nie – o znacznym stopniu nieściągalności	147 030,47	806 721,03	229 494,55	724 256,95

2.1.9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych
- nie dotyczy

2.1.10. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Instytut sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Przekształcenie kapitałów dla potrzeb sprawozdania łącznego	Warszawa	Gliwice	Korekta do łącznego Gliwice po korekcie	Kraków	Korekta do łącznego* KRAKÓW po korekcie	Łączne
A. Kapitał (fundusz) własny	66 822 982,82	369 475 083,04	0,00	369 475 083,04	-45 317 051,88	390 981 013,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51 346 541,27	361 304 103,56	18 885 225,24	380 189 328,80	0,00	410 082 537,28
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym nadwyżka			0,00	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym wartości	22 685 317,70	0,00	0,00	0,00	0,00	22 685 317,70
z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		18 885 225,24	-18 885 225,24	0,00	0,00	0,00
na udziały (akcje) własne			0,00	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00	0,00	-21 453 332,79	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-7 208 876,15	-10 714 245,76	0,00	-10 714 245,76	-23 863 719,09	-41 786 841,00
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Korekta związana z rozliczeniem straty Centrum Onkologii - Instytut z roku 2016- zgodnie z decyzją Ministra Zdrowia

2.1.11. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	
2.	Zysk netto	
3.	Proponowany podział zysku:	
4.	Niepodzielony zysk	

Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	0,00
2.	Strata netto	41 786 841,00
3.	Proponowane źródła pokrycia:	
a)	kapitał rezerwowy	
b)	kapitał podstawowy	41 786 841,00
c)	inne	
4.	Niepokryta strata	0,00

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	80 552 327,35	3 878 324,76	4 220 888,75	0,00	80 209 763,36
	– na świadczenia emerytalne i podobne					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	7 037 364,56	5 703 734,87	6 219 381,74	218 195,98	6 303 521,71
	– na świadczenia emerytalne i podobne					
3.	Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	198 862,35	6 172 345,14	5 887 597,62	76 744,91	406 864,96
	Ogółem	87 788 554,26	15 754 404,77	16 327 868,11	294 940,89	86 920 150,03

Przy szacowaniu rezerw na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe w roku 2017 przyjęto następujące założenia:

- a) wskaźnik wzrostu płac - 2,0 %
- b) stopa dyskontowa - 2,5 %
- c) prawdopodobieństwo otrzymania świadczenia- nagrody jubileuszowe - 60,0%

d) prawdopodobieństwo otrzymania świadczenia- odpłaty emerytalne – 70%

2.1.13. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania długo i krótkoterminowe	Okres wymagalności				Razem					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat				powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek:	174 616 923,95	186 500 702,36	29 583 630,55	60 080 515,42	4 094 482,06	3 060 000,00	0,00	0,00	208 295 036,56	249 641 217,78
	kredyty i pożyczki	23 053 903,60	34 540 142,43	29 580 712,19	59 657 585,25	4 094 482,06	3 060 000,00	0,00	0,00	56 729 097,85	97 257 727,68
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu dostaw i usług	122 157 968,68	119 420 271,50	0,00	420 011,81	0,00	0,00	0,00	0,00	122 157 968,68	119 840 283,31
	zobowiązania w eksporcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 239 182,95	21 951 561,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 239 182,95	21 951 561,61
	z tytułu wynagrodzeń	4 914 899,37	6 361 964,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 914 899,37	6 361 964,08
	inne, w tym Fundusze specjalne	4 250 969,35	4 226 762,74	2 918,36	2 918,36	0,00	0,00	0,00	0,00	4 253 887,71	4 229 681,10
3.	Razem	174 616 923,95	186 500 702,36	29 583 630,55	60 080 515,42	4 094 482,06	3 060 000,00	0,00	0,00	208 295 036,56	249 641 217,78

2.1.14. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Zobowiązania zabezpieczone na majątku Instytutu – stan na koniec roku obrotowego 2017

Instytut wystawił następujące weksle (in blanco):

- zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego w walucie polskiej do kwoty 50.000.000,00 PLN umowa Nr 57 1020 1026 0000 1696 0092 2906;
- zabezpieczenie spłaty zobowiązań pieniężnych, które mogą powstać w związku z wykonaniem umowy o dofinansowanie nr RPMA.02.01.-14-2641/15-01
- zabezpieczenie spłaty zobowiązań pieniężnych, które mogą powstać w związku z wykonaniem umowy o dofinansowanie projektu pt. Opracowanie innowacyjnych kompozycji dermatologicznych do stosowania w trakcie radioterapii o numerze POIR.04.01.02-00-0149/16 z dnia 17/07/2017r.

W Oddziale w Krakowie w związku z zakupem urządzenia medycznego PET/CT istnieją zabezpieczenia stanowiące integralną część umowy na zamówienie publiczne nr ZP-272-376/12/31619. Zabezpieczeniami tymi są:

- zastaw rejestrowy;
- cesja wierzytelności z kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia;
- cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej.

W związku z umową kredytu obrotowego nieodnawialnego w rachunku kredytowym nr 17/1225 zabezpieczenia stanowią:

- przelew (cesja) na wezwanie z kontraktu/kontraktów z NFZ (lub podmiotem występującym w miejsce NFZ) do kwoty minimum 100% kwoty kredytu (roczna kwota

- dokonanego przelewu); umowa przelewu wierzytelności z kontraktu/kontraktów z NFZ będzie dotyczyć umowy/umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej;
2. hipoteka na nieruchomości zabudowanej budynkami Centrum Onkologii położonych w Krakowie przy ul. Garncarskiej 9, 11, 13, 15 i 17 objętych księgami wieczystymi nr KR1P/00302395/7 i KR1P/00202816/4 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej;
 3. weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
 4. upoważnienie do rachunku rozliczeniowego Kredytobiorcy.

2.1.15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe:	1 006 707,45	1 106 690,51
	prenumerata	772,71	6 103,23
			0,00
	opłaty licencyjne	3 729,40	78 343,30
			0,00
	ubezpieczenia	179 547,68	66 603,35
			0,00
	usługi powdrożeniowe	0,00	96 880,45
			0,00
	koszty eksploatacyjne dotyczące przyszłych okresów	512 365,87	550 721,11
			0,00
	koszty dotyczące nieruchomości inwestycyjnej	12 840,00	525,00
			0,00
	koszty realizowanych programów badawczych	270 766,11	0,00
			0,00
	VAT naliczony do odliczenia w następnych okresach	26 685,68	31 742,48
	nienotyfikowane odsetki od lokat bankowych	0,00	275 771,59
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe:	276 787,27	513 894,94
	naliczone na dzień bilansowy odsetki od kredytu - prezentacja w bilansie (Pasywa B III 3a-kredyty i pożyczki)	77 924,92	61 999,48
	zarachowane koszty do poniesienia w przyszłych okresach dotyczące kosztów pośrednich realizowanych projektów	198 862,35	406 864,96
	Faktury wystawione w roku 2018 dotyczące roku 2017 prezentacja w bilansie (Aktywa B II 3a - do 12 m-cy)	0,00	45 030,50

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Niewydatkowane środki na granty badawcze	9 445 566,46	5 232 691,86
Otrzymane środki finansowe na środki trwałe, oraz darowizny środków trwałych, odpisywane w przychody równolegle z umorzeniem, pozostałe darowizny	162 752 437,12	219 861 829,32
naliczone odsetki, koszty windykacji od należności	1 012 380,90	630 159,46

nieodpłatnie otrzymane prawo wieczystego użytkowania gruntów, odpisywane w przychody równoległe z umorzeniem	113 336 989,24	104 587 389,05
Otrzymane środki na realizację projektów z UE, NCBiR	3 310 727,18	8 955 069,59
Szkolenia	203 374,75	164 753,88
Środki otrzymane na realizację umów krajowych i międzynarodowych	3 479 953,66	6 675 685,31
Badania kliniczne	17 083,74	754 901,21
Działalność zlecona przez MZ	500 867,61	574 591,51
Niewydatkowane środki z MNiSW	0,00	3 027 278,39
Razem	294 059 380,66	350 464 349,58

2.1.16. Składniki aktywów i pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Ujawniono w tabeli w punkcie 2.1.15 informacji dodatkowej

2.1.17. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

- nie występują

2.1.18. W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

- nie dotyczy

2.1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych

- nie dotyczy

2.2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem		w tym za granicę			
				dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
		za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1.	Wyrobow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Usług	1 041 645 149,67	1 142 782 119,43	4 199 191,30	5 246 234,42	1 592 401,94	1 842 517,66
3.	Towarów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	1 041 645 149,67	1 142 782 119,43	4 199 191,30	5 246 234,42	1 592 401,94	1 842 517,66

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług i towarów zł i gr.:

Wyszczególnienie:	Kwota:	Udział w %:
Razem przychody netto ze sprzedaży produktów, usług i towarów	1 142 782 119,43	100,00
z tego:		
1. Przychody z działalności leczniczej	1 017 639 502,25	89,05
w tym:		
NFZ – zawarte kontrakty na świadczenia medyczne	996 886 816,27	87,23
Pozostałe przychody działalności leczniczej	20 752 685,98	1,82
2. Przychody z działalności naukowej	39 208 303,58	3,43
w tym:		
w ramach dotacji z MNiSW	18 967 079,18	1,66
w ramach realizacji grantów z NCN	11 080 741,18	0,97
w ramach realizacji programów z NCBiR	5 662 849,48	0,50
w ramach realizacji grantów z MNiSW	838 611,30	0,07
w ramach pozostałych umów krajowych i zagranicznych	2 659 022,44	0,23
3. Przychody z działalności zleconej przez Ministerstwo Zdrowia	18 422 471,26	1,61
4. Przychody z działalności dydaktycznej i szkoleniowej	368 730,05	0,03
5. Przychody z badań klinicznych	12 328 262,23	1,08
6. Przychody z tytułu realizowanych projektów UE	567 066,18	0,05
7. Pozostałe przychody	54 247 783,88	4,75
w tym:		
z tytułu amortyzacji dotowanej	35 142 082,76	3,08
z tytułu najmu	9 468 299,30	0,83
pozostałe	9 637 401,82	0,84

2.2.2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

Instytut w roku 2017 sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

2.2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Instytut w roku 2017 nie dokonywał odpisów aktualizacyjnych środków trwałych

2.2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Instytut w roku 2017 dokonał odpisu aktualizacyjnego wartości zapasów znajdujących się w magazynie gospodarczym w kwocie 12 458,55 zł tytułem upływu terminu przydatności

Utylizacja materiałów została przeprowadzona w roku 2018

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

- nie wystąpiły

2.2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

A	WYNIK BRUTTO	-41 786 841,00
B (+)	Przychody nie ujęte na kontach zespołu 7	169 000 280,80
	1. Otrzymane odsetki od lokat naliczone na dzień bilansowy 2016	0,00
	2. Otrzymane środki finansowe oraz rzeczowe zaliczane do przychodów w momencie otrzymania	169 000 280,80
C (-)	Przychody księgowe niestanowiące przychodów podatkowych (czasowo lub trwale)	93 288 272,53
	1. nieotrzymane odsetki od lokat naliczone na dzień bilansowy 2017	275 771,59
	2. przychody rozliczane w korespondencji z rozliczeniem międzyokresowym przychodów zaliczane do przychodów podatkowych w momencie uznania rachunku bądź nieodpłatnego otrzymania	92 989 394,22
	3. nieotrzymane kary umowne i odsetki	0,00
	4. odwrócone odpisy aktualizacyjne	23 106,72
D (-)	Koszty uzyskania przychodów nie ujęte w księgach bieżącego roku	5 647 389,27
	1. wypłacone wynagrodzenia i składki ZUS w bieżącym roku, które zostały zarachowane w księgach ubiegłego roku	5 569 464,35
	2. pozostałe koszty ujęte bilansowo w innych okresach	77 924,92
E (+)	Koszty księgowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	112 782 616,52

)		
	1. Amortyzacja NKUP	46 054 629,91
	2. Odsetki od zaległości publiczno prawnych	1 841,24
	3. wpłaty na PFRON	4 630 706,00
	4. Opłaty członkowskie NKUP	12 877,62
	5. Odszkodowania	15 159,16
	6. Kary	3 044 917,21
	7. Odszkodowania sądowe	36 677,59
	8. Koszty działalności statutowej finansowane z dotacji podmiotowej	18 897 983,18
	9. Koszty finansowane z dotacji młodzi naukowcy	69 096,00
	7. Koszty finansowane z realizowanych programów UE	682 805,91
	8. Koszty finansowane z Programów NCN	10 885 006,11
	9. Koszty finansowane z Programów NCBiR	5 662 849,48
	10. Koszty finansowane z projektów z MNiSW	838 611,30
	11. Koszty wynagrodzeń finansowane z MZ (rezydentury)	8 467 803,71
	12. Rezerwa na świadczenia pracownicze i bierne rozliczenia międzyokresowe	818 519,28
	13. Odpisy aktualizujące	851 898,73
	14. Naliczone, nie zapłacone odsetki od zobowiązań	61 999,48
	15. Wynagrodzenia i ZUS zarachowane w roku 2017, a wypłacone w roku 2018	10 641 253,20
	16. Pozostałe	1 095 729,60
	17. Korekta Odpisu ZFŚS, środki finansowe przekazane w roku 2018	12 251,81
	z tego:	
	koszty nie związane bezpośrednio z działalnością statutową jednostki	4 707 506,08
F=	Wynik podatkowy brutto	141 060 394,52
	Dochód zwolniony	164 106 083,22
	Dochód do opodatkowania/strata	-23 045 688,70
	Podatek 19%	0,00
	Zaliczka dotychczas wpłacona	811 467,00
	Nadpłata/niedopłata	-811 467,00

2.2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

- nie wystąpiły

2.2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

- nie wystąpiły

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

W roku 2017 nie wystąpiły nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska

2.2.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

- nie wystąpiły

2.2.11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

W roku 2017 koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi z wyłączeniem kosztów aparatury specjalnej, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych wynosiły 17 442 479,06 zł

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

Instytut dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych dokonał wyceny według kursów z Tabeli NBP 251/A/NBP/2017 z dnia 2017-12-29

2.3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

2.3.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Objasnienie struktury środków pieniężnych do rachunku przepływu środków pieniężnych (w zł):

Wyszczególnienie	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Krótkoterminowe aktywa finansowe - razem		
	148 773 982,33	144 592 520,61

Wyszczególnienie	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Przepływy z działalności operacyjnej	50 218 537,19	99 790 579,16
Przepływy z działalności inwestycyjnej	-94 099 543,37	-141 287 133,81
Przepływy z działalności finansowej	29 156 429,03	37 318 220,97
Przepływy pieniężne netto	-14 724 577,15	-4 178 333,68

Wykazane krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych. Przepływy pieniężne netto (-) 4 178 333,68 zł różnią się od bilansowej zmiany

stanu środków pieniężnych o naliczone na dzień bilansowy różnice kursowe od środków pieniężnych, które wynoszą 3 128,04 zł i stanowią ujemne różnice kursowe.

2.4. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

2.4.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

- nie wystąpiły

2.4.2. informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

- nie występują

2.4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe
Przeciętną liczbę zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty przedstawiają poniższe tabele:

COI Warszawa

Wyszczególnienie wg Grup zawodowych	rok 2016		rok 2016 po przekształceniu		rok 2017	
	w osobach	w etatach	w osobach	w osobach	w osobach	w etatach
Pracownicy naukowci:						
- adiunkci	71,25	69,62	71,25	69,62	73,16	72,52
- asystenci naukowci	15,13	15,13	15,13	15,13	14,63	14,63
- pracownicy badawczo-techniczni	9,46	9,06	9,46	9,06	8,00	7,50
- profesorowie	37,33	37,11	37,33	37,11	36,36	36,15
Pracownicy pozostali:						
- lekarze	358,67	339,48	358,67	339,48	371,14	351,67
- pielęgniarki/położne	813,35	812,45	813,36	812,45	807,87	806,36
- obsługa medyczna	218,14	218,14	218,14	218,14	216,74	216,74
- średni szczebel medyczny	602,47	601,14	595,55	594,22	594,27	592,06
- pracownicy z wyższym wykształceniem medycznym	219,07	202,18	219,07	202,18	214,12	198,46
- administracja	199,11	196,17	205,02	202,09	212,20	207,65
- obsługa pozostała	113,62	113,12	113,62	113,12	111,59	111,09
- inżynierowie	10,45	9,81	11,45	10,81	12,50	11,50
Razem:	2 668,05	2 623,41	2 668,05	2 623,41	2 672,58	2 626,33

Różnice pomiędzy poszczególnymi grupami zawodowymi zaprezentowanymi w sprawozdaniu finansowym za rok 2016 a danymi porównawczymi za rok 2016, które zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym za rok 2017 wynikają ze zmiany sposobu przyporządkowania pracowników do odpowiednich grup zawodowych

COI Gliwice

Wyszczególnienie wg Grup zawodowych	rok 2016		rok 2017	
	w osobach	w etatach	w osobach	w etatach
Pracownicy (siatki IO) ogółem:	171,42	163,38	171,00	164,83
adiunkci	61,92	60,70	63,92	63,26
asystenci	36,75	35,67	31,83	31,03
profesorowie zwyczajni	15,50	15,50	14,75	14,25
profesorowie nadzwyczajni	9,75	8,95	10,58	9,45
pracownicy administracji	14,67	14,67	16,00	15,46
pracownicy inżynieryjno -techniczni	24,83	19,89	25,92	23,38
technicy	5,00	5,00	5,00	5,00
pomoc techniczna	3,00	3,00	3,00	3,00
Pracownicy działalności podstawowej (siatka SZ) ogółem:	1 325,08	1 273,01	1 407,84	1 357,83
dietetycy	2,00	2,00	3,00	3,00
farmaceuci	8,91	8,91	11,33	11,33
kierowcy	9,91	9,91	10,00	10,00
lekarze	160,25	147,74	180,75	167,28
obsługa	155,50	155,30	158,75	158,75
pielęgniarki	275,08	275,04	299,42	298,96
pracownicy z wyższym wykształceniem medycznym	58,75	54,92	70,17	66,07
pracownicy z wyższym wykształceniem nie medycznym	0,00	0,00	44,50	38,99
rzemieślnicy, średni personel techniczny	55,92	55,92	56,17	56,17
pracownicy administracji	85,17	83,21	86,50	84,98
sanitariusze	90,92	90,92	93,25	93,25
statystycy/sekretarki medyczne	192,50	190,79	205,42	204,31
technicy	192,00	163,20	188,58	164,74
inni	38,17	35,15	0,00	0,00
Razem:	1 496,50	1 436,39	1 578,84	1 522,66

COI Kraków

Wyszczególnienie wg Grup zawodowych	rok 2016		rok 2017	
	w osobach	w etatach	w osobach	w etatach
Pracownicy naukowci:	64,50	63,80	62,10	59,78
- adiunkci	23,30	23,30	22,10	22,10
- asystenci naukowci	10,70	10,40	11,00	10,08
- pracownicy badawczo-techniczni	13,50	13,50	14,00	14,00

- profesorowie	17,00	16,60	15,00	13,60
Pracownicy pozostali:	647,10	633,30	657,00	644,90
- lekarze	91,30	82,10	101,80	93,30
- pielęgniarki/położne	151,30	151,20	157,40	157,40
- obsługa medyczna	39,20	37,90	38,50	37,20
- średni szczebel medyczny	80,10	80,10	79,40	79,40
- pracownicy z wyższym wykształceniem medycznym	5,50	5,50	6,10	6,10
- administracja	53,50	52,50	53,30	52,60
- obsługa pozostała	204,20	203,80	200,80	200,50
- inżynierowie	22,00	20,20	19,70	18,40
Razem:	711,60	697,10	719,10	704,68

2.4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

- nie dotyczy

2.4.5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

- nie dotyczy

2.4.6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,,
- inne usługi atestacyjne,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem brutto	wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	21 279,00	0,00	21 279,00
2.	Inne usługi atestacyjne			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			

Instytut zawarł umowę o nr 817/17 z dnia 25 października 2017 roku, po zaakceptowaniu przez Ministerstwo Zdrowia złożonej oferty na badanie łącznego sprawozdania finansowego oraz sprawozdań jednostkowych przez firmę audytorską działającą pod nazwą POL-TAX Sp. z o.o.,

ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91, 03-982 Warszawa, wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 2695

2.5. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

2.5.1. Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

W roku 2017 nie wystąpiły ujawnienia zdarzeń, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym za rok 2017 jako skutek błędów popełnionych w latach ubiegłych.

2.5.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Po dniu bilansowym nie wystąpiły w Instytucie zdarzenia, które powodowałyby zmiany stanu istniejącego na dzień bilansowy.

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

nie występują

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

W związku z wprowadzeniem jednolitych zasad (polityki) rachunkowości wprowadzonych Zarządzeniem nr 7/2016 z dnia 08.02.2016 r. w celu zachowania między innymi zasady współmierności przychodów i kosztów oraz wykazanie w księgach rachunkowych operacji gospodarczych zgodnie z ich treścią, tak aby sprawozdanie finansowe zapewniało rzetelne i wierne przedstawienie –tzw. zasady wyższości treści nad formą, przekształcone zostały dane rachunku zysków i strat za rok 2017 w Oddziałach w Gliwicach i Krakowie (zmiana prezentacji).

Ponadto Oddział w Gliwicach w roku 2017 dokonał inwentaryzacji wg stanu na dzień 31 grudnia leków i materiałów medycznych wydanych uprzednio do zużycia i znajdujących się w tzw. „apteczkach oddziałowych”. Wyniki spisu z natury zostały uwzględnione w księgach rachunkowych poprzez korektę kosztów zużycia materiałów w roku obrotowym 2017 oraz zwiększenie stanu zapasów.

Utrzymywane stany zapasów w „apteczkach oddziałowych” w Oddziale są porównywalne i stanowią odpowiednio:

- rok 2016 – 5 965 353,49 zł,

- rok 2017- 5 760 798,50 zł

W przypadku, gdy Oddział w Gliwicach stosowałby w sposób ciągły zasadę korekty kosztów materiałów uprzednio wydanych do zużycia na podstawie inwentaryzacji potwierdzających ich istnienie na dzień bilansowy, wynik finansowy w poszczególnych okresach kształtowałby się następująco:

- rok 2016 – zysk netto 8 850 698,40,

-rok 2017 – strata netto - 16 679 599,25

W konsekwencji łączny wynik Instytutu kształtowałby się następująco:

- rok 2016 – strata netto – 54 546 006,46

-rok 2017 - strata netto – 47 752 194,49

Poniżej zaprezentowano elementy sprawozdania finansowego zapewniając porównywalność danych sprawozdania finansowego ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

AKTYWA	Stan na koniec roku 31.12.2016 (zł i gr) ⁺	Stan na koniec roku 31.12.2016 dane porównawcze (zł i gr) ⁺	Stan na koniec roku 31.12.2017 (zł i gr) ⁺	Stan na koniec roku 31.12.2017 dane porównawcze (zł i gr) ⁺
0	1	2	3	4
A. Aktywa trwałe	707 530 217,90	707 530 217,90	742 736 940,98	742 736 940,98
I. Wartości niematerialne i prawne	5 948 100,67	5 948 100,67	3 682 579,33	3 682 579,33
1. Koszty zakończenia prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 948 100,67	5 948 100,67	3 682 579,33	3 682 579,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	701 565 317,23	701 565 317,23	739 054 361,65	739 054 361,65
1. Środki trwałe	646 731 949,21	646 731 949,21	642 577 413,61	642 577 413,61
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	114 554 017,23	114 554 017,23	111 192 625,16	111 192 625,16
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	342 443 559,88	342 443 559,88	345 952 586,52	345 952 586,52
c) techniczne urządzenia i maszyny	40 957 114,64	40 957 114,64	35 006 426,04	35 006 426,04
d) środki transportu	1 275 009,79	1 275 009,79	1 409 322,21	1 409 322,21
e) inne środki trwałe	147 502 247,67	147 502 247,67	149 016 453,68	149 016 453,68
2. Środki trwałe w budowie	54 833 368,02	54 833 368,02	96 476 948,04	96 476 948,04
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	309 998 003,56	315 963 357,05	335 269 790,39	335 269 790,39
I. Zapasy	29 941 192,28	35 906 545,77	30 105 495,94	30 105 495,94
1. Materiały	23 380 825,09	29 346 178,58	30 105 495,94	30 105 495,94
2. Polprodukty i produkty w toku	6 560 367,19	6 560 367,19	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	130 276 121,50	130 276 121,50	159 465 083,33	159 465 083,33
1. Należności od jednostek powiązanych	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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. b) Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	130 276 121,50	130 276 121,50	159 465 083,33	159 465 083,33
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	126 093 004,30	126 093 004,30	154 733 668,94	154 733 668,94
- do 12 miesięcy	126 093 004,30	126 093 004,30	154 733 668,94	154 733 668,94
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	834 591,60	834 591,60
c) inne	4 183 117,20	4 183 117,20	3 896 822,79	3 896 822,79
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	148 773 982,33	148 773 982,33	144 592 520,61	144 592 520,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	148 773 982,33	148 773 982,33	144 592 520,61	144 592 520,61
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	148 773 982,33	148 773 982,33	144 592 520,61	144 592 520,61
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	147 076 369,73	147 076 369,73	144 591 909,51	144 591 909,51
- inne środki pieniężne	1 697 612,60	1 697 612,60	611,10	611,10
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 006 707,45	1 006 707,45	1 106 690,51	1 106 690,51
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	1 017 528 221,46	1 023 493 574,95	1 078 006 731,37	1 078 006 731,37

PASYWA	Stan na koniec roku 2016-12-31 (zł i gr)*	Stan na koniec roku 2016-12-31 dane porównawcze (zł i gr)*	Stan na koniec roku 2017-12-31 (zł i gr)*	Stan na koniec roku 2017-12-31 dane porównawcze (zł i gr)*
0	1	2	3	4
A. Kapitał (fundusz) własny	427 385 249,98	433 350 603,47	390 981 013,98	390 981 013,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	465 196 891,69	465 196 891,69	410 082 537,28	416 047 890,77
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	22 699 718,24	22 699 718,24	22 685 317,70	22 685 317,70
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-60 511 359,95	-54 546 006,46	-41 786 841,00	-47 752 194,49
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	590 142 971,48	590 142 971,48	687 025 717,39	687 025 717,39
I. Rezerwy na zobowiązania	87 788 554,26	87 788 554,26	86 920 150,03	86 920 150,03
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	87 589 691,91	87 589 691,91	86 513 285,07	86 513 285,07
- długoterminowa	80 552 327,35	80 552 327,35	80 209 763,36	80 209 763,36
- krótkoterminowa	7 037 364,56	7 037 364,56	6 303 521,71	6 303 521,71
3. Pozostałe rezerwy	198 862,35	198 862,35	406 864,96	406 864,96
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	198 862,35	198 862,35	406 864,96	406 864,96
II. Zobowiązania długoterminowe	33 678 112,61	33 678 112,61	62 720 503,61	62 720 503,61
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	33 678 112,61	33 678 112,61	62 720 503,61	62 720 503,61
a) kredyty i pożyczki	33 675 194,25	33 675 194,25	62 717 585,25	62 717 585,25
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne zobowiązania	2 918,36	2 918,36	2 918,36	2 918,36
III. Zobowiązania krótkoterminowe	174 616 923,95	174 616 923,95	186 920 714,17	186 920 714,17
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	170 851 152,26	170 851 152,26	183 016 025,68	183 016 025,68
a) kredyty i pożyczki	23 053 903,60	23 053 903,60	34 540 142,43	34 540 142,43
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	122 157 968,68	122 157 968,68	119 840 283,31	119 840 283,31
- do 12 miesięcy	122 157 968,68	122 157 968,68	119 420 271,50	119 420 271,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	420 011,81	420 011,81
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 239 182,95	20 239 182,95	21 951 561,61	21 951 561,61
h) z tytułu wynagrodzeń	4 914 899,37	4 914 899,37	6 361 964,08	6 361 964,08
i) inne	485 197,66	485 197,66	322 074,25	322 074,25
4. Fundusze specjalne	3 765 771,69	3 765 771,69	3 904 688,49	3 904 688,49
IV. Rozliczenia międzyokresowe	294 059 380,66	294 059 380,66	350 464 349,58	350 464 349,58
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	294 059 380,66	294 059 380,66	350 464 349,58	350 464 349,58
- długoterminowe	223 493 892,92	223 493 892,92	279 517 990,21	279 517 990,21
- krótkoterminowe	70 565 487,74	70 565 487,74	70 946 359,37	70 946 359,37
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	1 017 528 221,46	1 023 493 574,95	1 078 006 731,37	1 078 006 731,37

TREŚĆ	Stan na koniec roku 2016-12-31 (zł i gr)	Stan na koniec roku 2016-12-31 Dane porównawcze	Stan na koniec roku 2017-12-31 (zł i gr)	Stan na koniec roku 2017-12-31 Dane porównawcze
0	1	2	3	4
A. Przychody netto ze sprzedaży, towarów i materiałów, w tym:	1 017 219 254,09	1 042 652 906,63	1 136 082 514,22	1 136 082 514,22
- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 016 170 930,79	1 041 645 149,67	1 142 782 119,43	1 142 782 119,43
Zmiana stanu produktów (zwiększenia- II. wartość dodana, zmniejszenia- wartość ujemna)	1 007 756,96	1 007 756,96	-6 731 750,21	-6 731 750,21
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		32 145,00	32 145,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	40 566,34		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 112 796 291,78	1 106 830 938,29	1 199 742 239,99	1 205 707 593,48
I. Amortyzacja	122 386 775,91	122 386 775,91	112 472 862,00	112 472 862,00
II. Zużycie materiałów i energii	465 382 111,76	459 416 758,27	521 776 009,16	527 741 362,65
III. Usługi obce	112 351 445,04	112 351 445,04	117 895 586,64	117 895 586,64
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 162 904,68	6 162 904,68	6 475 806,00	6 475 806,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	339 381 989,65	339 381 989,65	370 008 001,44	370 008 001,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	64 220 890,58	64 220 890,58	68 623 650,58	68 623 650,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 699 161,18	39 699 161,18	37 794 820,31	37 794 820,31
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	2 910 174,16	2 910 174,16	2 490 324,17	2 490 324,17
	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-95 577 037,69	-64 178 031,66	-63 659 725,77	-69 625 079,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	36 468 774,65	11 035 122,11	27 503 097,62	27 503 097,62
I. Zysk z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	0,00		90 389,51	90 389,51
II. Dotacje	11 237 383,34		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	0,00		0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	25 231 391,31	11 035 122,11	27 412 708,11	27 412 708,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 134 597,20	1 134 597,20	4 105 878,37	4 105 878,37
I. Strata z rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	96 817,43	96 817,43		
II. Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	155 301,52	155 301,52	864 357,28	864 357,28
III. Inne koszty operacyjne	882 478,25	882 478,25	3 241 521,09	3 241 521,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-60 242 860,24	-54 277 506,75	-40 262 506,52	-46 227 860,01
G. Przychody finansowe	2 633 771,19	2 633 771,19	2 260 187,43	2 260 187,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 612 226,44	2 612 226,44	2 259 919,41	2 259 919,41
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	21 544,75	21 544,75	268,02	268,02
H. Koszty finansowe	2 018 811,90	2 018 811,90	3 784 521,91	3 784 521,91
I. Odsetki, w tym:	1 976 939,89	1 976 939,89	3 632 806,23	3 632 806,23
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	41 872,01	41 872,01	151 715,68	151 715,68
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-59 627 900,95	-53 662 547,46	-41 786 841,00	-47 752 194,49
J. Podatek dochodowy	883 459,00	883 459,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-60 511 359,95	-54 546 006,46	-41 786 841,00	-47 752 194,49

Z pozycji D IV rachunku zysków i strat – Inne przychody operacyjne kwota 14 196 269,20 zł w sprawozdaniu finansowym za rok 2017 w danych porównawczych za rok 2016 została zaprezentowana w pozycji A I- Przychody netto ze sprzedaży produktów oraz z pozycji D II – Dotacje kwota 11 237 383,34 zł w sprawozdaniu finansowym za roku 2017 w danych porównawczych za rok 2016 została zaprezentowana w pozycji A I – Przychody netto ze sprzedaży produktów. Zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w CO-I przychody powstałe w wyniku równoległego odpisu amortyzacyjnego dotowanych rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowane są w przychodach z podstawowej działalności operacyjnej.

Z pozycji A IV rachunku zysków i strat – Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów kwota 40 566,34 zł w sprawozdaniu finansowym za rok 2017 w danych porównawczych za rok 2016 została zaprezentowana w pozycji A I – Przychody netto ze sprzedaży produktów.

TREŚĆ	rok 2016 (zł i gr) [*]	rok 2016 Dane porównawcze	rok 2017 (zł i gr) [*]	rok 2017 Dane porównawcze
0	1	2	3	4
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-60 511 359,95	-54 546 006,46	-41 786 841,00	-47 752 194,49
II. Korekty razem	110 729 897,14	104 764 543,65	141 577 420,16	147 542 773,65
1. Amortyzacja	122 386 775,91	122 386 775,91	112 472 862,00	112 472 862,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-14 324,72	-14 324,72	3 128,04	3 128,04
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-699 181,84	-699 181,84	-1 021 326,05	-1 021 326,05
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 159 318,73	-11 159 318,73	1 145 501,77	1 145 501,77
5. Zmiana stanu rezerw	489 642,27	489 642,27	-868 404,23	-868 404,23
6. Zmiana stanu zapasów	-8 057 202,57	-14 022 556,06	-164 303,66	5 801 049,83
7. Zmiana stanu należności	-12 884 245,96	-12 884 245,96	-29 188 961,83	-29 188 961,83
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 664 448,97	18 664 448,97	814 633,03	814 633,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 043 158,63	6 043 158,63	56 304 985,86	56 304 985,86
10. Inne korekty	-4 039 854,82	-4 039 854,82	2 079 305,23	2 079 305,23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	50 218 537,19	50 218 537,19	99 790 579,16	99 790 579,16
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	3 014 973,21	3 014 973,21	2 355 787,73	2 355 787,73
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	164 433,57	164 433,57	186 781,15	186 781,15
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	320 000,00	320 000,00	13 658,54	13 658,54
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 530 539,64	2 530 539,64	2 155 348,04	2 155 348,04
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	2 530 539,64	2 530 539,64	2 155 348,04	2 155 348,04
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki	2 530 539,64	2 530 539,64	2 155 348,04	2 155 348,04
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	97 114 516,58	97 114 516,58	143 642 921,54	143 642 921,54
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	97 114 516,58	97 114 516,58	143 642 921,54	143 642 921,54
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych			0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-94 099 543,37	-94 099 543,37	-141 287 133,81	-141 287 133,81
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	39 385 734,32	39 385 734,32	58 676 371,34	58 676 371,34
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	39 334 512,37	39 334 512,37	58 628 159,84	58 628 159,84
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	51 221,95	51 221,95	48 211,50	48 211,50
II. Wydatki	10 229 305,29	10 229 305,29	21 358 150,37	21 358 150,37
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	8 361 050,26	8 361 050,26	18 083 604,57	18 083 604,57
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki	1 862 724,02	1 862 724,02	3 273 667,38	3 273 667,38
9. Inne wydatki finansowe	5 531,01	5 531,01	878,42	878,42
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	29 156 429,03	29 156 429,03	37 318 220,97	37 318 220,97
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-14 724 577,15	-14 724 577,15	-4 178 333,68	-4 178 333,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-14 724 577,15	-14 724 577,15	-4 181 461,72	-4 181 461,72
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	14 324,72	14 324,72	3 128,04	3 128,04
F. Środki pieniężne na początek okresu	163 498 559,48	163 498 559,48	148 773 982,33	148 773 982,33
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	148 773 982,33	148 773 982,33	144 595 648,65	144 595 648,65
- o ograniczonej możliwości dysponowania	381 131,54	381 131,54	528 056,51	528 056,51

TREŚĆ		Stan na koniec roku 31.12.2016 r	Stan na koniec roku 31.12.2016 r	Stan na koniec roku 31.12.2017 r	Stan na koniec roku 31.12.2017 r
0		1	Dane porównawcze	2	Dane porównawcze
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	498 668 734,41	498 668 734,41	427 385 249,98	433 350 603,47
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	498 668 734,41	498 668 734,41	427 385 249,98	433 350 603,47
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	502 159 668,73	502 159 668,73	465 196 891,69	465 196 891,69
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-36 962 777,04	-36 962 777,04	-55 114 354,41	-49 149 000,92
a)	zwiększenie (z tytułu)	75 014 429,64	75 014 429,64	65 639 834,49	71 605 187,98
	- przekształcenie funduszu rezerwowego z Oddziału w Gliwicach	15 999 880,33	15 999 880,33	2 885 344,91	8 850 698,40
	- pozostałe zwiększenia	59 014 549,31	59 014 549,31	62 754 489,58	62 754 489,58
b)	zmniejszenia (z tytułu)	111 977 206,68	111 977 206,68	120 754 188,90	120 754 188,90
	- przekształcenie nierozliczonej straty z Oddziału w Krakowie	0,00	0,00	21 453 332,79	21 453 332,79
	- pozostałe zmniejszenia	111 977 206,68	111 977 206,68	99 300 856,11	99 300 856,11
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	465 196 891,69	465 196 891,69	410 082 537,28	416 047 890,77
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisje akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	22 711 450,72	22 711 450,72	22 699 718,24	22 699 718,24
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-11 732,48	-11 732,48	-14 400,54	-14 400,54
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	11 732,48	11 732,48	14 400,54	14 400,54
	- zbycia środków trwałych	11 732,48	11 732,48	14 400,54	14 400,54
		0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	22 699 718,24	22 699 718,24	22 685 317,70	22 685 317,70
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	12 947 145,84	12 947 145,84	0,00	0,00
4.1	Zmiana pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-12 947 145,84	-12 947 145,84	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	2 885 344,91	8 850 698,40
	Kapitał rezerwowy utworzony w Oddziale w Gliwicach	0,00	0,00	2 885 344,91	8 850 698,40
		0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	2 885 344,91	8 850 698,40
	przekształcenie funduszu rezerwowego w Gliwicach	0,00	0,00	2 885 344,91	8 850 698,40
		0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-39 149 530,88	-39 149 530,88	-60 511 359,95	68 493 589,41
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zasilenie funduszu rezerwowego zyskiem	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	60 511 359,95	54 546 006,46
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	60 511 359,95	54 546 006,46
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zdarzenia dotyczące lat poprzednich	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	39 149 530,88	39 149 530,88	60 511 359,95	54 546 006,46
	- pokrycie straty z funduszu statutowego	26 202 385,04	26 202 385,04	60 511 359,95	54 546 006,46
	- pokrycie straty z funduszu rezerwowego	12 947 145,84	12 947 145,84	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-60 511 359,95	-54 546 006,46	-41 786 841,00	-47 752 194,49
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	60 511 359,95	54 546 006,46	41 786 841,00	47 752 194,49
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	427 385 249,98	433 350 603,47	390 981 013,98	390 981 013,98
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	427 385 249,98	433 350 603,47	390 981 013,98	390 981 013,98

2.6. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

- nie dotyczy

2.7. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

- nie dotyczy

2.8. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

2.8.1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Kontynuacja działalności Instytutu, uczestniczącego w systemie ochrony zdrowia jest ustawowo zapewniona- niewypełnione zobowiązania podmiotu obciążają Skarb Państwa. Pomimo ustawowego zapewnienia, należy jednak zwrócić uwagę na trudną sytuację finansową Jednostki

Dyrekcja Instytutu bieżąco analizuje sytuację finansową. Nierównowaga finansowa związana jest głównie z ryzykiem powiązanym z czynnikami zewnętrznymi, niezależnymi od jednostki. Jednostki Instytutu w Warszawie i Krakowie realizują program restrukturyzacji.

Najtrudniejsza sytuacja finansowa występuje w Oddziale CO-I w Krakowie. Pomimo otrzymanego wsparcia finansowego w kwocie 50 mln zł. kredytu, zobowiązania wymagalne na dzień 29 grudnia 2017 roku wynosiły 17 395 939,28 zł. Oddział w Krakowie na dzień 31.12.2017r. posiada ujemny kapitał własny. Ponieważ w marcu 2018 Oddział w Krakowie rozpoczyna spłatę rat kapitałowych w wysokości ponad 1 mln miesięcznie istnieje realne zagrożenie dalszego pogorszenia się bieżącej sytuacji finansowej Oddziału. Sytuacja Oddziału w Krakowie ma bezpośrednie przełożenie na funkcjonowanie CO-I w Warszawie, między innymi z następujących powodów:

- Niewypłacalność Oddziału bezpośrednio wpływa na pogorszenie relacji z dostawcami.
- W roku 2017 występowały sytuacje zajęć komorniczych kontraktu z NFZ w jednostce w Warszawie spowodowane zadłużeniem Oddziału w Krakowie. Pogarszająca sytuacja finansowa Oddziału niesie realne ryzyko występowania, a nawet nasilenia się takich zjawisk, co bezpośrednio może zagrozić bieżącemu funkcjonowaniu jednostki w Warszawie.
- Niewypłacalność Oddziału w Krakowie przyczynia się do obniżenia oceny zdolności kredytowej całego Instytutu, co może mieć w bieżącym okresie negatywny wpływ na realizację koniecznych działań inwestycyjnych.

Podkreślenia wymaga również fakt, że do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie zostały rozstrzygnięte zasady finansowania podwyżek dla lekarzy specjalistów i rezydentów. W przypadku braku wsparcia podwyżek środkami zewnętrznymi, nastąpi znaczne pogorszenie, i tak trudnej sytuacji finansowej obu jednostek.

.

.

2.9. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne

2.9.1. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje

W związku z pogarszającą się sytuacją finansową Centrum Onkologii - Instytutu im. Marii Skłodowskiej-Curie w IV kwartale 2016 r. został opracowany Program Restrukturyzacji, który w dniu 14 grudnia 2016 r. został przekazany do zaopiniowania do Ministerstwa Zdrowia. Głównym celem Programu Restrukturyzacji była likwidacja zobowiązań

wymagalnych w Oddziale Centrum Onkologii-Instytutu w Krakowie, (które na dzień 30 października 2016 r. przekroczyły wartość 30,5 mln zł) oraz niedopuszczenie do trwałej utraty płynności finansowej w jednostce w Warszawie. Program Restrukturyzacji stanowi w Centrum Onkologii - Instytucie strategiczny dokument, definiujących obszary, w których powinny zostać podjęte działania naprawcze wraz z określeniem głównych inicjatyw mających na celu zarówno doprowadzenie do wzrostu przychodów jak i ograniczenia kosztów. Zadania proefektywnościowe zostały zaplanowane oddzielnie dla Centrum Onkologii-Instytutu w Warszawie oraz Oddziału w Krakowie. W celu realizacji Programu Restrukturyzacji Dyrekcja Centrum Onkologii – Instytutu zdecydowała m.in. o powołaniu Pełnomocnika Dyrektora ds. Restrukturyzacji, mającego na celu koordynowanie wszelkich działań związanych z określeniem szczegółowych Planów Restrukturyzacyjnych w poszczególnych obszarach, a także monitorowaniem stopnia realizacji określonych celów / mierników i nadzorem nad właściwym wdrażaniem strategii zmian.

Realizując Program Restrukturyzacji w Centrum Onkologii-Instytucie sukcesywnie podejmowane są kolejne działania zarówno systemowe jak i doraźne mające na celu obniżenie kosztów. Do zadań systemowych można zaliczyć np. rozpoczęcie w 2016 r. prac mających na celu wdrożenie profesjonalnego, adekwatnego do skali działalności Instytutu i efektywnego systemu rachunkowości zarządczej, w szczególności w zakresie rachunku kosztów, mającego na celu umożliwienie identyfikacji działań / obszarów rentownych (deficytowych) i wsparcie procesu podejmowania decyzji w tym zakresie, czy też wdrożenie wymogu analizy opłacalności wydatków inwestycyjnych. Innym działaniem było wdrożenie w Instytucie w 2016 r. funkcji audytu wewnętrznego, którego aktualnie jednym z kluczowych zadań jest przegląd procesów pod kątem efektywności operacyjnej, jak również pod kątem potencjalnej optymalizacji kosztowej. Natomiast realizacja zaplanowanych w Programie zadań doraźnych w głównej mierze polega na reorganizacji danego procesu tak, aby był on bardziej efektywny. W ramach realizacji ww. zadań w 2017 r. przeorganizowany tj. „uszczelniony” został m.in. proces zakupowy, procesu zatrudniania nowych pracowników, czy też zmiany warunków zatrudniania obecnych. Dodatkowo zmieniono organizację pracy w Zakładach Radioterapii, co spowodowało zmianę struktury udzielanych świadczeń tzn. wzrosła liczba świadczeń wykonywanych techniką konformalną (3D) oraz techniką wysokokonformalną, a jednocześnie zmniejszyła się liczba świadczeń udzielonych w ramach teleradioterapii paliatywnej, zmiana ta przełożyła się bezpośrednio na wzrost przychodów. Powyżej opisane realizacje zadań są przykładem działań, jakie podejmowane są przez Centrum Onkologii-Instytut w ramach realizacji Programu Restrukturyzacji. Nie mniej wszystkie z zaplanowanych w Programie Restrukturyzacji zadania zostały zainicjowane i są w trakcie realizacji.

Przy czym należy mieć na uwadze, że ocena efektów aktualnie podejmowanych działań restrukturyzacyjnych oraz dodatkowych działań proefektywnościowych wymaga czasu (w szczególności dotyczy to zadań już zakończonych, których realizacja polegała na przeorganizowaniu procesu np. zadania z obszaru kadrowego, systemu motywacyjnego czy zakupowego).

Pozostałe informacje wymagane w Załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie występują w jednostce.

Warszawa dnia 2019-05-14
(miejsce i data sporządzenia)

CENTRUM ONKOLOGII-INSTYTUT
im. Marii Skłodowskiej-Curie
02-034 Warszawa
ul. Wawelska 15B
(pieczęć firmowa)


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Onkologii-Instytutu
im. Marii Skłodowskiej-Curie
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
DYREKTOR
Centrum Onkologii-Instytutu
im. Marii Skłodowskiej-Curie

.....
Prof. dr hab. n. med. Jan Walowski
(pieczęć osobista i podpis)