

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**I.**

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenia i zmniejszenia oraz stan końcowy.

1.1. Wartości niematerialne i prawne.

Wartość według cen nabycia	Saldo otwarcia 01.01.2018r.	Zwiększenie stanu w ciągu roku	Zmniejszenie stanu w ciągu roku	Saldo zamknięcia 31.12.2018r.
Wartości niematerialne i prawne	38 867 437,31	58 064,67	1 220,00	38 924 281,98
Ogółem	38 867 437,31	58 064,67	1 220,00	38 924 281,98

Umorzenie	Saldo otwarcia 01.01.2018r.	Zwiększenie stanu w ciągu roku	Zmniejszenie stanu w ciągu roku	Saldo zamknięcia 31.12.2018r.
Wartości niematerialne i prawne	37 397 886,86	734 360,95	1 220,00	38 131 027,81
Ogółem	37 397 886,86	734 360,95	1 220,00	38 131 027,81

Wartość księgowa NETTO	Na dzień 01.01.2018r.	Na dzień 31.12.2018r.
Wartości niematerialne i prawne	1 469 550,45	793 254,17
Ogółem	1 469 550,45	793 254,17

1.2. Rzeczowy majątek trwały.

Wartość według cen nabycia	Saldo otwarcia 01.01.2018r.	Zwiększenia stanu w ciągu roku	Zmniejszenia stanu w ciągu roku	Saldo zamknięcia 31.12.2018r.
Grunty	17 889 475,00	0,00	0,00	17 889 475,00
Budynki	286 818 570,20	0,00	0,00	286 818 570,20
Budowle	14 433 525,46	0,00	0,00	14 433 525,46
Urządzenia techniczne i maszyny	30 373 713,07	950 204,29	25 765,58	31 298 151,78
Środki transportu	2 884 388,22	1 016 720,50	465 219,98	3 435 888,74
Pozostałe środki trwałe	212 310 565,04	5 750 385,18	6 085 328,08	211 975 622,14
Środki trwałe niskocenne	12 840 206,76	1 193 028,08	270 300,20	13 762 934,64
Środki trwałe w budowie w tym:	2 574 013,14	4 449 032,39	4 585 766,05	2 437 279,48
*środki trwałe zakupione nie przyjęte w użytkowanie	2 574 013,14	2 436 794,14	4 585 766,05	425 041,23
*środki trwałe w budowie oraz modernizacje	0,00	2 012 238,25	0,00	2 012 238,25
Ogółem	580 124 456,89	13 359 370,44	11 432 379,89	582 051 447,44

Dary środków trwałych otrzymane w 2018r.

3 120 103,70 zł

Umorzenie	Saldo otwarcia 01.01.2018r	Zwiększenie stanu w ciągu roku	Zmniejszenie stanu w ciągu roku	Saldo zamknięcia 31.12.2018r
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki	99 426 781,44	7 013 264,76	0,00	106 440 046,20
Budowle	7 951 035,43	465 524,25	0,00	8 416 559,68
Urządzenia techniczne i maszyny	29 725 046,36	861 361,76	25 765,58	30 560 642,54
Środki transportu	1 803 416,77	273 646,04	459 849,94	1 617 212,87
Pozostałe środki trwałe	173 250 400,97	13 642 730,44	6 023 828,08	180 869 303,33
Środki trwałe niskocenne	12 840 206,76	1 193 028,08	270 300,20	13 762 934,64
Ogółem	324 996 887,73	23 449 555,33	6 779 743,80	341 666 699,26

Wartość księgowa NETTO	Na dzień 01.01.2018r.	Na dzień 31.12.2018r.
Grunty	17 889 475,00	17 889 475,00
Budynki	187 391 788,76	180 378 524,00
Budowle	6 482 490,03	6 016 965,78
Urządzenia techniczne i maszyny	648 666,71	737 509,24
Środki transportu	1 080 971,45	1 818 675,87
Pozostałe środki trwałe	39 060 164,07	31 106 318,81
Środki trwałe niskocenne	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie w tym:	2 574 013,14	2 437 279,48
*środki trwałe zakupione nie przyjęte w użytkowanie	2 574 013,14	425 041,23
*środki trwałe w budowie oraz modernizacje	0,00	2 012 238,25
Ogółem	255 127 569,16	240 384 748,18

1.3. Koszty amortyzacji.

Amortyzacja	Umorzenie w 2018r.	Zwiększenie stanu w ciągu roku	Zmniejszenie stanu w ciągu roku	Stan na koniec roku 2018
Wartości niematerialne i prawne	734 360,95	0,00	0,00	734 360,95
Środki trwałe	22 256 527,25	0,00	0	22 256 527,25
Środki trwałe i WNIP z tematów naukowych	0,00	876 237,46	0,00	876 237,46
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	22 990 888,20	876 237,46	0	23 867 125,66

Stan wartościowy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wynika ze szczegółowej ewidencji i jest zgodny z ich wartością bilansową.

Ewidencja zapewnia ustalenie wartości początkowej oraz umorzenie dla poszczególnych obiektów inwentarzowych.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe amortyzowane są metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe nie były objęte odpisem aktualizującym.

Aparatura medyczna w momencie zakupu księgowana jest w koszty projektu badawczego i znajduje się w ewidencji pozabilansowej. Po zakończeniu pracy badawczej na podstawie protokołu zgodnie z klasyfikacją KŚT przyjmowana jest na stan środków trwałych Instytutu w wartości zakupu ze 100% umorzeniem.