



**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego
Instytutu „Centrum Zdrowia Matki Polki”
w Łodzi za rok obrotowy 2017.**

Objaśnienia do bilansu.

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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.*

Załącznik nr 1 i 2

- (2) *Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.*

Nie dotyczy.

- (3) *Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 44b ust.10 oraz art. 33 ust.3 ustawy.*

Nie dotyczy.

- (4) *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (w zł.).*

Grunty -wieczyste użytkowanie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	263 030,00	0,00	0,00	263 030,00
Wartość w (zł)	71 436 095,00	0,00	0,00	71 436 095,00

- (5) *Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzonych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.*

Wartość początkowa obcych środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub użyczenia (w zł).

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Razem, w tym:	2 769 627,98	3 261 627,98
Grunty		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Urządzenia techniczne i maszyny	2 769 627,98	3 261 627,98
Środki transportu		

- (6) *Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji ze wskazaniem praw, jakie przysługują.*

Nie dotyczy.

- (7) *Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, z wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.*

Należności i ich aktualizacja (w zł.)

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 2+3-(4+5)
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II. Należności krótkoterminowe	12 606 867,08	1 048 754,01	27 434,28	39 841,71	13 588 345,10
B.II.3 Należności od pozostałych jednostek	12 606 867,08	1 048 754,01	27 434,28	39 841,71	13 588 345,10
B.II.3.a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	12 606 867,08	1 048 754,01	27 434,28	39 841,71	13 588 345,10

- (8) *Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.*

Nie dotyczy.

- (9) *Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan na końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z*

aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Dane zaprezentowane w Zestawieniu Zmian w Kapitale (Funduszu) Własnym.

(10) Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Proponowany sposób pokrycia straty (zł.)

Wyszczególnienie		Kwota
1.	Strata netto za rok obrotowy	-4 393 193,94
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (obejmująca także skutki korekty znaczącego błędu, zmian zasad (polityki) rachunkowości lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów /akcji własnych)	-216 384 053,40
3.	Razem do pokrycia	-220 777 247,34
4.	Możliwe źródła pokrycia;	
	a) kapitał (fundusz) zapasowy	0
	b) kapitał (fundusz) rezerwowy	0
	c) obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	0
	d) dopłaty wspólników w spółce z o. o.	0
	e) dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	0
	f) inne	0
	g) razem	0
5.	Niepokryta strata (3-4)	-220 777 247,34

Niepokryta strata netto za 2017 rok zostanie pokryta z zysków osiągniętych w przyszłych okresach.

(11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu stanie końcowym.

Rezerwy i ich wykorzystanie (w zł.)

Lp.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego 3+4-(5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Długoterminowe na:	15 524 178,13	10 066 185,21	0,00	0,00	25 590 363,34
	-świadczenia emerytalne i podobne	15 524 178,13	1 563 145,22	0,00	0,00	17 087 323,35
	-pozostałe koszty działalności operacyjnej	0,00	8 503 039,99	0,00	0,00	8 503 039,99
	-inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe na:	7 217 588,30	6 691 701,17	4 629 892,68	0,00	9 279 396,79
	- świadczenia emerytalne i podobne	4 496 219,56	1 769 983,18	2 905 840,71	0,00	3 360 362,03
	-pozostałe koszty działalności operacyjnej	0,00	3 296 956,09	0,00	0,00	3 296 956,09
	-inne	2 721 368,74	1 624 761,90	1 724 051,97		2 622 078,67
Razem		22 741 766,43	16 757 886,38	4 629 892,68	0,00	34 869 760,13

(12) Podział zobowiązań długoterminowych 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 do 5 lat
- d) powyżej 5 lat.

Zobowiązania wobec okresów wymagalności (w zł.)

Zobowiązania długoterminowe wobec		Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku	powyżej								
			1 roku do 3 lat		3 lat do 5 lat		5 lat				
		stan na									
				początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Jednostek powiązanych,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym 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
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym 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
3.	Pozostałych jednostek, w tym z tytułu :									0,00	0,00
a	dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kredytów i pożyczek	0,00	0,00	75 493 111,63	89 654 148,14	42 040 000,08	39 467 273,15	16 903 588,94	883 589,11	134 436 700,65	130 005 010,40
c	emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	22 211 520,00	23 411 520,00	15 607 680,00	15 107 529,54	59 112 371,49	51 779 564,25	96 931 571,49	90 298 613,79
e	innych	0,00	0,00	11 407 344,19	3 133 291,81					11 407 344,19	3 133 291,81
Razem		0,00	0,00	109 111 975,82	116 198 959,95	57 647 680,08	54 574 802,69	76 015 960,43	52 663 153,36	242 775 616,33	223 436 916,00

(13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – stan na koniec 2017 roku obrotowego (w zł.)

Rodzaj zabezpieczenia	Zobowiązanie	Zabezpieczenie	W tym na aktywach trwałych
Razem, w tym	155 970 430,51	168 249 765,49	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00
Zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00
-rejestrowy			
-skarbowy			
Weksle, w tym <i>in blanco</i>	155 970 430,51	168 249 765,49	0,00

(14) Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Rozliczenia czynne międzyokresowe krótkoterminowe (w zł.)

Lp.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Prenumerata	2 221,00	2 400,28	2 280,76	2 340,52
2	Serwis oprogramowania aplikacyjnego	216 972,00	0,00	216 972,00	0,00
3	Akredytacja	71 267,68		71 267,68	0,00
4	Grant indywidualny UMO-2012/07/D/NZ5/00664	139 202,59	40 997,34	180 199,93	0,00
5	Grant indywidualny UMO-2014/13/N/NZ5/00446	109 729,43	10 108,20		119 837,63
6	Grant indywidualny UMO-2014/13/B/NZ5/00273	54 894,52	30 407,46		85 301,98
7	Grant indywidualny UMO-2014/15/B/NZ5/03495	290 109,30	349 981,02		640 090,32
8	Grant indywidualny UMO-2014/15/N/NZ5/03666	34 515,28	25 430,51		59 945,79
9	Grant indywidualny UMO-2014/13/B/NZ5/03102	610 152,82	279 894,68		890 047,50
10	Grant indywidualny UMO-2016/21/D/NZ4/03721		44 399,68		44 399,68
RAZEM		1 529 064,62	783 619,17	470 720,37	1 841 963,42

Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (w zł.)

Lp.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Dotacje i granty indywidualne finansowane ze środków Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego i NCN	11 340 121,46	0,00	577 390,84	10 762 730,62
2	Dotacje i programy polityki zdrowotnej finansowane ze środków Ministerstwa Zdrowia	20 415 377,00	13362718	72 345,94	33 705 749,06
3	WND-POIS.12.02.00-00-063/08 Remont Bloku Operacyjnego A ICZMP w Łodzi wraz z zakupem nowoczesnego wyposażenia	4 806 027,53	0,00	141 218,40	4 664 809,13
4	Fundusz na rzecz utrzymywania rezultatów Projektu PL0474	11 970,00	0,00	10 461,19	1 508,81
5	UDA-RPLD.02.07.00-00-022/11-00 pn. Modernizacja infrastruktury sieci alternatywnego zasilania wraz z rozdzielnicami niskiego napięcia będącymi elementami zasilania rezerwowego w ICZMP w Łodzi	5 617 624,67	0,00	191 784,98	5 425 839,69
6	WND-POIS.12.02.00-00-08/12 Poprawa jakości specjalistycznych usług medycznych poprzez remont oraz zakup nowoczesnego wyposażenia dla Kliniki Neonatologii oraz Kliniki Intensywnej Terapii i Wad Wrodzonych Noworodków i Niemowląt w ICZMP w Łodzi	17 741 328,68	0,00	2 843 411,32	14 897 917,36
7	Otrzymane środki trwale - dary	24 558 712,29	0,00	3 497 752,58	21 060 959,71
8	Zakup środków trwałych z darowizn finansowych	233 713,09	151 402,53	0,00	385 115,62
9	Dotacja celowa z Gminy Kleszczów	664 250,69	0,00	230 761,33	433 489,36
10	Doktoraty i habilitacje	33 534,20	0,00	0,00	33 534,20
11	600/2014/Wn05/OA-xn-04/D oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii w ICZMP w Łodzi	9 006 834,36	3 168 095,89	0,00	12 174 930,25
12	244/2015/Wn05/OA-xn-04/D oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii PL04	0,00	9 806 282,60	0,00	9 806 282,60
13	PFRON-dostosowanie infrastruktury Szpitala dla potrzeb osób niepełnosprawnych	396 000,00	0,00	19 800,00	376 200,00
14	Program ERASMUS 2016-1-PL01-KA 202-026748	106 195,21	0,00	106 195,21	0,00
15	PZU ŻYCIE S.A. - zapobieganie powstawaniu lub zmniejszanie skutków wypadków ubezpieczeniowych - ochrona zdrowia	0,00	9 869,68	0,00	9 869,68
16	SOR POIS.09.01.00-00-0117/16-00/62/2017/647	0,00	856 530,33	135 337,00	721 193,33
RAZEM		94 931 689,18	27 354 899,03	7 826 458,79	114 460 129,42

Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (w zł.)

Lp.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Dotacje i granty indywidualne finansowane ze środków Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego	4 526 735,92	8 063 980,59	8 192 686,90	4 398 029,61
2	Dotacje i programy polityki zdrowotnej finansowane ze środków Ministerstwa Zdrowia	2 879 128,86	7 557 228,87	3 746 230,52	6 690 127,21
3	WND-POIS.12.02.00-00-060/08 Opieka nad dzieckiem z niską wagą urodzeniową z wadami wrodzonymi w okresie przedporodowym, porodowym i poporodowym w ICZMP w Łodzi	3 598,90	12 003 254,00	12 006 852,90	0,00
4	WND-POIS.12.02.00-00-063/08 Remont Bloku Operacyjnego A ICZMP w Łodzi wraz z zakupem nowoczesnego wyposażenia	141 217,94	141 218,40	141 218,18	141 218,16
5	Fundusz na rzecz utrzymywania rezultatów Projektu PL0474	181 300,10	10 728,00	11 880,00	180 148,10
6	UDA-RPLD.02.07.00-00-022/11-00 pn. Modernizacja infrastruktury sieci alternatywnego zasilania wraz z rozdzielniami niskiego napięcia będącymi elementami zasilania rezerwowego w ICZMP w Łodzi	191 413,95	191 784,98	191 599,43	191 599,50
7	UDA-POKL.08.01.01-10-204/10-00 Profilaktyka i wczesne wykrywanie nowotworów narządów rodnych w woj. łódzkim	12 901,46	1 081 252,52	1 094 153,98	0,00
8	WND-POIS.12.02.00-00-08/12 Poprawa jakości specjalistycznych usług medycznych poprzez remont oraz zakup nowoczesnego wyposażenia dla Kliniki Neonatologii oraz Kliniki Intensywnej Terapii i Wad Wrodzonych Noworodków i Niemowląt w ICZMP w Łodzi	2 873 979,59	2 843 411,32	3 001 402,52	2 715 988,39
9	POIR.04.01.04-00-0104/16 MAMMO AI	0,00	314 390,17	22 713,03	291 677,14
10	600/2014/ Wn-05/OA-xn-04/D oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii PL04	0,00	530 875,10	213 957,14	316 917,96
11	244/2015/Wn05/OA-xn-04/D oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii PL04	0,00	578 500,51	318 311,59	260 188,92
12	Otrzymane środki trwałe - dary	1 776 334,70	4 046 093,33	3 219 619,60	2 602 808,43
13	Zakup środków trwałych z darowizn finansowych	43 167,66	87 646,38	67 677,74	63 136,30
14	Dotacja celowa Gmina Kleszczów	334 744,24	421 717,42	389 626,77	366 834,89
15	Z tytułu realizacji umów z Ministerstwem Zdrowia w zakresie odbycia specjalizacji w ramach etatów rezydentkich	236 927,11	6 411 214,03	6 270 374,54	377 766,60
16	Program ERASMUS 2016-1-PL01-KA 202-026748	104 960,38	106 195,21	124 680,79	86 474,80
17	PZU ŻYCIE S.A. - zapobieganie powstawaniu lub zmniejszanie skutków wypadków ubezpieczeniowych - ochrona zdrowia	0,00	90 130,32	89 960,16	170,16
18	PFRON - dostosowanie infrastruktury Szpitala dla potrzeb osób niepełnosprawnych	0,00	19 800,00	9 900,00	9 900,00
RAZEM		13 306 410,81	44 499 421,15	39 112 845,79	18 692 986,17

(15) W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Razem
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	21 439 554,24	130 005 010,40	151 444 564,64
Inne zobowiązania finansowe	6 603 840,00	90 298 613,79	96 902 453,79
Inne zobowiązania	1 392 574,06	3 133 291,81	4 525 865,87
Razem	29 435 968,30	223 436 916,00	252 872 884,30

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM na sporządzone za okres 01.01.2017r. - 31.12.2017r.			
INSTYTUT "CENTRUM ZDROWIA MATKI POLKI" 93-338 Łódź, ul. Rzgowska 281/289			
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-216 384 053,40	-248 980 772,98
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-216 384 053,40	-248 980 772,98
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	71 436 095,00	0,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-71 436 095,00	71 436 095,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	71 436 095,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	71 436 095,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	71 436 095,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	34 648 400,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-34 648 400,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-34 648 400,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-283 629 172,98	-279 274 558,74
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-283 629 172,98	-279 274 558,74
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-283 629 172,98	-279 274 558,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	-4 190 975,42	-4 354 614,24
	b) zmniejszenie (z tytułu)	71 436 095,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-216 384 053,40	-283 629 172,98
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-216 384 053,40	-283 629 172,98
6.	Wynik netto	-4 393 193,94	-4 190 975,42
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-4 393 193,94	-4 190 975,42
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-220 777 247,34	-216 384 053,40
III	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-220 777 247,34	-216 384 053,40

Łódź, dnia 27.04.2018r

Sporządził:

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Instytutu Centrum Zdrowia Matki Polki

mgr Magdalena Nadrowska-Wojcik

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowych Główny Księgowy
Instytutu "Centrum Zdrowia Matki Polki"
mgr Małgorzata Kottuniak

Dyrektor Instytutu

DYREKTOR
Instytutu "Centrum Zdrowia Matki Polki"

prof. dr hab. n med. Maciej Banach

Niniejsze sprawozdanie zostało zbadane i otrzymano
opinię biegłego rewidenta z dnia 27.04.2018r.
Kluczowy biegły rewident
czytelny podpis

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM na sporządzone za okres 01.01.2017r. - 31.12.2017r.			
INSTYTUT "CENTRUM ZDROWIA MATKI POLKI" 93-338 Łódź, ul. Rzgowska 281/289			
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-216 384 053,40	-248 980 772,98
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-216 384 053,40	-248 980 772,98
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	71 436 095,00	0,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-71 436 095,00	71 436 095,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	71 436 095,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	71 436 095,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	71 436 095,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	34 648 400,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-34 648 400,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-34 648 400,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-283 629 172,98	-279 274 558,74
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-283 629 172,98	-279 274 558,74
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-283 629 172,98	-279 274 558,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	-4 190 975,42	-4 354 614,24
	b) zmniejszenie (z tytułu)	71 436 095,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-216 384 053,40	-283 629 172,98
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-216 384 053,40	-283 629 172,98
6.	Wynik netto	-4 393 193,94	-4 190 975,42
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-4 393 193,94	-4 190 975,42
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-220 777 247,34	-216 384 053,40
III	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-220 777 247,34	-216 384 053,40

Łódź, dnia : 27.04.2018r

Sporządził:

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 Instytutu Centrum Zdrowia Matki Polki

mgr Magdalena Nadrowska-Woźniak

ZASTĘPCA DYREKTORA
 ds. Finansowych - Główny Księgowy
 Instytutu "Centrum Zdrowia Matki Polki"
 mgr Małgorzata Kottuniak

DYREKTOR
 Instytutu "Centrum Zdrowia Matki Polki"

prof. dr hab. n. med. Maciej Banach

Niniejsze sprawozdanie zostało złożone i otrzymano
 opinię biegłego rewidenta z dnia 27.04.2018r.
 Kluczowy Biegły Rewident

czytelny podpis

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM na sporządzone za okres 01.01.2017r. - 31.12.2017r.			
INSTYTUT "CENTRUM ZDROWIA MATKI POLKI" 93-338 Łódź, ul. Rzgowska 281/289			
Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-216 384 053,40	-248 980 772,98
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-216 384 053,40	-248 980 772,98
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	71 436 095,00	0,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-71 436 095,00	71 436 095,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	71 436 095,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	71 436 095,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	71 436 095,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	34 648 400,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-34 648 400,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-34 648 400,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-283 629 172,98	-279 274 558,74
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-283 629 172,98	-279 274 558,74
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-283 629 172,98	-279 274 558,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	-4 190 975,42	-4 354 614,24
	b) zmniejszenie (z tytułu)	71 436 095,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-216 384 053,40	-283 629 172,98
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-216 384 053,40	-283 629 172,98
6.	Wynik netto	-4 393 193,94	-4 190 975,42
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-4 393 193,94	-4 190 975,42
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-220 777 247,34	-216 384 053,40
III	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-220 777 247,34	-216 384 053,40

Łódź, dnia ; 27.04.2018r

Sporządził:

Dyrektor Instytutu

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Instytutu Centrum Zdrowia Matki Polki

mgr Magdalena Nadrowska-Woźniak

Niniejsze sprawozdanie zostało
opinię biegłego rewidenta z dnia 27.04.2018r.
Kluczowy błąd / ewidentny
czytelny podpis

- (16) 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 dotyczy

- (17) W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku, gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) 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,

c) 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

Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.

- (1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Przychody netto ze sprzedaży (w zł)						
Przychody netto ze sprzedaży	Ogółem za rok		Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży - krajowa		Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży zagraniczna	
	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy	poprzedzający	obrotowy
1. Przychody ze sprzedaży w tym:	200 596 404,25	228 650 558,88	200 183 766,56	228 339 382,19	412 637,69	311 176,69
Przychody NFZ	194 350 951,62	223 492 487,71	194 350 951,62	223 492 487,71	-	-
Ministerstwo Zdrowia	1 673 653,75	1 443 196,86	1 673 653,75	1 443 196,86	-	-
Programy	108 050,72	-	108 050,72	-	-	-
Zakład Hoteli i Budynków Mieszkalnych	2 800 742,72	2 376 885,44	2 800 742,72	2 376 885,44	-	-
Pozostałe usługi medyczne	1 661 312,12	1 337 692,05	1 248 674,43	1 026 515,36	412 637,69	311 176,69
Pozostałe przychody ze sprzedaży towarów i usług	1 693,32	296,82	1 693,32	296,82	-	-
2. Przychody - dotacje	9 886 442,33	11 251 200,35	9 886 442,33	11 251 200,35	-	-
Działalność naukowa	4 123 119,82	5 217 752,62	4 123 119,82	5 217 752,62	-	-
Rezydenci	5 763 322,51	6 033 447,73	5 763 322,51	6 033 447,73	-	-
3. Przychody - działalność gospodarcza	4 036 143,93	3 795 527,69	4 029 143,93	3 787 527,69	7 000,00	8 000,00
Razem (1 + 2 + 3)	214 518 990,51	243 697 286,92	214 099 352,82	243 378 110,23	419 637,69	319 176,69

(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 sporządza Rachunek Zysków i Strat w układzie porównawczym.

(3) *wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe*

Nie dotyczy

(4) *wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów*

Nie dotyczy

(5) *informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w rok obrotowy lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,*

Nie dotyczy

(6) *rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto*

Załącznik Nr 3

(7) *koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.*

Nie dotyczy

(8) *odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym*

Nie dotyczy

(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*

Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (zł.)

Nakłady na	Ogółem		W tym służące ochronie środowiska	
	w roku obrotowym	planowane na następny rok	w roku obrotowym	planowane na następny rok
1. Wnip przyjęte do użytkowania	305 437,16	623 890,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania	24 977 452,76	9 630 112,18	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie według stanu na koniec roku obrotowego	1 738 580,49	25 348 684,50	0,00	9 216 716,01
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	35 675 602,88	0,00	27 737 557,52	0,00

(10) *kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.*
Nie dotyczy

(11) *Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.*
Nie dotyczy

Kursy przyjęte do wyceny

3. *Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.*

Instytut przyjął do wyceny na dzień bilansowy wg Tabeli A kursów średnich walut obcych nr 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017r

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

4. *Objaśnienie 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.*

Struktura środków pieniężnych przyjętych na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok sprawozdawczy	Rok poprzedzający	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	11 610,79	7 787,73	3 823,06	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 126 244,36	6 692 915,02	-566 670,66	5 405 168,23
Inne środki pieniężne, w tym:	9 433 355,14	1 298,00	9 432 057,14	580 000,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15 571 210,29	6 702 000,75	8 869 209,54	5 985 168,23

Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu	2 611 894,13
1.	Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
2.	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
B.	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1 +/- 2)	2 611 894,13

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

5. Informacje o:

1) *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 dotyczy

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 wystąpiły w/w transakcje

3) *Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe*

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na pełne etaty	
	poprzedzającym	obrotowym
I. PERSONEL DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ	1683,92	1744,31
1) Lekarze	332,76	328,56
w tym rezydenci	136,17	135,00
2) Inny z wyższym	59,13	59,75
3) Średni personel medyczny	873,37	930,50
- mgr pielęgniarstwa	126,25	131,00
- pielęgniarki	519,33	535,50
- mgr położnictwa	69,50	82,00
- położne	158,29	182,00
4) Inny średni	203,82	200,50
- pracownik socjalny	2,00	2,00
- statystyk medyczny	8,50	7,00
- dietetycy	9,00	9,00
- analitycy	42,08	40,00
- technik elektroradiologii	29,00	30,00
- technik farmacji	7,42	8,00
opiekunki dziecięce	0,00	0,00
- ortoptystki	1,00	1,00
protetyk słuchu	1,50	2,00
- dezynfektor	20,00	18,00
- rejestratorki medyczne	26,92	26,00
- sekretarki medyczne	37,02	36,50
- technik fizjoterapii	7,00	7,00
- perfuzjonista	7,00	7,00
- laborant	1,50	1,00
- instruktor terapii zajęciowej	0,88	3,00
- kierownicy	3,00	3,00
5) Niższy personel medyczny	214,84	225,00
- pomoc laboratoryjna	1,00	1,00
- salowa	143,17	160,00
- pomoc apteczna	1,00	1,00
- sanitariusz	65,67	60,00
- preparator	2,00	1,00
- gipsiarz	2,00	2,00
II. ADMINISTRACJA	125,10	120,95
III. OBSŁUGA	109,67	100,00
IV. NAUKOWI	50,98	56,34
w tym: - lekarze	46,31	42,34
- inni z wyższym	4,67	14,00
V. Pracownicy obsługi projektów	0,00	0,00
Ogółem	1969,67	2021,60

- 4) *Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconym lub należnym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązań 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.

- 5) *Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowani 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.*

Zjawisko nie wystąpiło.

- 6) *Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:*

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,*
- b) inne usługi atestacyjne,*
- c) usługi doradztwa podatkowego,*
- d) pozostałe usługi.*

Wynagrodzenie biegłego rewidenta, z tytułu badanie sprawozdania finansowego za rok 2017 zgodnie z umową wynosi netto **7 000,00 zł.**

Wykonanie ekspertyzy dotyczącej ujęcia w księgach rachunkowych ICZMP umowy przeniesienia własności nieruchomości w celu wyposażenia państwowej osoby prawnej w nieruchomości na podstawie aktu notarialnego Rep A Nr 9084/2016. Wynagrodzenie z tytułu wykonania ekspertyzy wyniosło **5 000,00zł. netto.**

Objaśnienie niektórych istotnych zdarzeń

6.

- (1) Informacje 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*
- (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*

Prawomocny wyrok Sądu Okręgowego w Łodzi z dnia 6 marca 2018 r. (sygn. akt VIII Pa 216/17), którym oddalono apelację Instytutu „Centrum Zdrowia Matki Polki” od wyroku Sądu Rejonowego dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi z dnia 7 czerwca 2017 roku (sygn. akt X P 55/16) uwzględniający żądania 59 lekarzy w kwocie 4 900 000 zł. Dodatkowo w ramach przywołanych roszczeń lekarskich Instytut zobligowany będzie do podniesienia pensji zasadniczej w grupie zawodowej lekarzy z kwoty 4 687,50 zł. (a właściwie z kwoty 5600,00zł. – podwyżka, która została przyznana w wyniku akcji

protestacyjnej trwającej w ICZMP od listopada 2017r. związanej z wypowiedaniem klauzuli opt-out). do kwoty 6 000,00 zł, a dla lekarzy neonatologów z kwoty 6 831,00 zł brutto do kwoty 7 500,00 zł, co dla ogółu zatrudnionych w ICZMP lekarzy z pełnym kosztem zatrudnienia przełoży się na wzrost wynagrodzeń miesięcznie o 750 000,- zł (rocznie 9 000 000,- zł; uwzględniając już koszty poniesione przez instytut w wyniku podwyżki ze stycznia tego roku w wysokości około 5600 000,00 zł. rocznie). Tak znaczący wzrost wynagrodzeń lekarskich wpłynie na drastyczne pogorszenie się sytuacji finansowej Instytutu. Przychody uzyskiwane z Narodowego Funduszu Zdrowia mogą być niewystarczające na pokrycie bieżących wynagrodzeń.

- (3) *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny*

Instytut w roku 2017 nie dokonał istotnych zmian w polityce rachunkowości.

- (4) *Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy*

Suma bilansowa na 31.12.2016r. tzn. na dzień sporządzania sprawozdania finansowego za 2016 wynosiła 237 015 536,43 zł. i na dzień 01.01.2017 wynosi 237 015 536,43 zł.

7. Objasnienia powiązań kapitałowych

- 1. informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:**

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

- 2. informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

- 3. wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;**

wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

4. jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

5. informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka, jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład, której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne
6. nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Zjawisko nie wystąpiło

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

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis

zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

A firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu, którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia”.

Zjawisko nie wystąpiło

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

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.

Symptomy zagrożeń	Objawy poszczególnych symptomów
Finansowe	Poziom zadłużenia Niekorzystne kształtowanie się kluczowych wskaźników finansowych Trudności terminowego regulowania zobowiązań
Operacyjne	Funkcjonowanie w warunkach otoczenia rynkowego podmiotów leczniczych o podobnym profilu. Potrzeba znaczących inwestycji w infrastrukturę techniczną i aparaturę medyczną. Niedobory kadrowe w grupach medycznych
Pozostałe	Toczące się przeciwko Instytutowi postępowanie sądowe, które w przypadku niekorzystnego rozstrzygnięcia dla jednostki wiązałyby się z powstaniem roszczeń, które prawdopodobnie nie mogłyby być przez nią zaspokojone

Zdarzenia wymienione w Załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości w części dotyczącej „Dodatkowych informacji i objaśnień”, a nieopisane powyżej nie wystąpiły w Instytucie lub go nie dotyczą.

Łódź, dnia 27.04.2018 r.

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowych - Główny Księgowy
Instytutu "Centrum Zdrowia Matki Polki"

mgr Małgorzata Kołtuniak

DYREKTOR
Instytutu "Centrum Zdrowia Matki Polki"

prof. dr hab. n med. Marcin Banach

Zmiany stanu składników aktywów trwałych na dzień 31.12.2017r.

załącznik nr 1

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenia wartości początkowej					Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7+8)			Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (10+11+12)	Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3+9-13)	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
			zakup	dotacje	KBN	dary	inne	4	5	6	7	8	spzedaż likwidacja	kasacja	inne/korekty		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1	Środki trwałe ogółem	302 011 880,21	6 649 035,55	52 368 548,18	4 990,00	486 307,40	274 082,47	59 782 943,60	0,00	5 105 283,21	0,00	0,00	0,00	5 105 283,21	356 689 520,80	175 222 212,32	220 643 279,22
	a) grunty własne	71 436 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 436 095,00	71 436 095,00	71 436 095,00
	b) budynki i budowle	81 024 096,13	5 472 058,21	30 203 544,67	0,00	0,00	0,00	35 675 602,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 699 699,01	70 723 826,60	103 799 416,69
	c) urządzenia techniczne i maszyny	7 467 246,77	84 896,43	396 468,18	4 990,00	0,00	7 749,00	494 103,61	0,00	319 223,08	0,00	0,00	0,00	0,00	7 642 127,30	777 173,73	866 227,70
	d) środki transportu	295 439,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 439,16	0,00	0,00
2	e) pozostałe środki trwałe	141 768 983,15	1 092 080,91	21 768 535,33	0,00	486 307,40	266 313,47	23 613 237,11	0,00	4 786 060,13	0,00	0,00	0,00	4 786 060,13	160 616 160,13	32 285 110,99	44 511 480,83
	Wartości niematerialne i prawne	4 887 653,97	555,42	129 671,81	175 209,93	0,00	0,00	305 437,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 193 091,13	1 548 354,86	1 010 337,95
3	Środki trwałe o niższej wartości	5 998 822,20	198 944,44	612 428,25	0,00	57 335,35	1 404,00	870 112,04	0,00	385 479,61	150,10	385 629,71	6 481 304,53	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
Instytutu "Centrum Zdrowia Matki Polki"
prof. dr hab. n. med. Maciej Banach

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowy i Główny Księgowy
Instytutu "Centrum Zdrowia Matki Polki"
mgr Małgorzata Rottuniak

Majątek trwały umorzenie - amortyzacja na dzień 31.12. 2017r.

załącznik 2

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (6+7+8)	Stan na koniec roku obrotowego (3+5-9)
			umorzenie bieżące	4		5	sprzedaż likwidacja	kasacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Środki trwałe ogółem	126 789 647,89	14 361 093,47	14 361 093,47	0,00	5 104 449,98	0,00	5 104 449,98	136 046 291,38	
1	a) grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b) budynki i budowle	10 300 269,53	2 600 012,79	2 600 012,79	0,00	0,00	0,00	0,00	12 900 282,32	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	6 690 067,04	375 055,64	375 055,64	0,00	319 223,08	0,00	319 223,08	6 745 899,60	
	d) środki transportu	295 439,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 439,16	
	e) pozostałe środki trwałe	109 503 872,16	11 386 025,04	11 386 025,04	0,00	4 785 226,90	0,00	4 785 226,90	116 104 670,30	
2	Wartości niematerialne i prawne	3 339 299,31	842 853,87	842 853,87	0,00	0,00	0,00	0,00	4 182 153,18	
3	Środki trwałe o niższej wartości	5 996 822,20	870 112,04	870 112,04	0,00	385 479,61	150,10	385 629,71	6 481 304,53	

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowych - Główny Księgowy
Instytutu "Centrum Zdrowia Matki Polki"

mgr Małgorzata Koltuniak

DYREKTOR

Instytutu "Centrum Zdrowia Matki Polki"

prof. dr hab. n.med. Maciej Banach

Przekształcenie wyniku finansowego brutto za rok 2017 w wynik stanowiący podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.	
Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych za rok obrotowy 2017	Razem
wykazane w rachunku zysków i strat: 6	
Przychody ze sprzedaży	243 697 286,92
Pozostałe przychody operacyjne	20 384 015,97
Przychody finansowe	40 683,38
Zyski nadzwyczajne	
Zmiana stanu produktów	781 218,89
Łączna suma przychodów wynikająca z ksiąg rachunkowych za 2017r.	264 903 205,16
Koszty osiągnięcia przychodów wynikające z ksiąg rachunkowych za 2017r. i	
wykazane w rachunku zysków i strat:	
Koszty działalności operacyjnej	242 714 026,13
Pozostałe koszty operacyjne	19 245 025,84
Koszty finansowe	6 926 936,13
Straty nadzwyczajne	
Łączna suma kosztów wynikająca z ksiąg rachunkowych za 2017r.	268 885 988,10
Wynik finansowy brutto za rok obrotowy 2017	-3 982 782,94
Przekształcenie przychodów księgowych roku 2017 w przychody podatkowe	
Łączna suma przychodów wynikająca z ksiąg rachunkowych za 2017r.	264 903 205,16
Zmniejszenia przychodów podatkowych w tym:	
Przychody w wyniku otrzymanych darowizn	3 847 744,79
Przychody z tyt. etatów rezydeckich	6 033 447,73
Przychody z tyt. działalności statutowej, granty, programy MZ	5 217 752,62
Przychody finansowe niepodatkowe	1 500,24
Przychody z tytułu zrównoważenia kosztów amortyzacji środków trwałych finansowanych z dotacji i środków celowych	10 756 633,03
Przychody dotyczące niezapłaconych odsetek od należności	18 405,35
Przychody dotyczące odpisu aktualizacyjnego	64 815,80
Przychody z tyt. rozwiązania rezerwy	4 629 892,68
Przychody z	2 452,02
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych roku 2017	30 572 644,26
Zwiększenie przychodów podatkowych o przychody ujęte w księgach lat ubiegłych zapłacone w roku 2017	12 987,35
Przychody podatkowe roku 2017	234 343 548,25
Przekształcenie kosztów księgowych roku 2017 w koszty podatkowe	
Łączna suma kosztów wynikająca z ksiąg rachunkowych za 2017r.	268 885 988,10
Zmniejszenia kosztów podatkowych w tym:	
Zużycie materiałów NKUP	1 395 358,47
usługi obce NKUP	370 413,95
PFRON	1 810 787,00
Amortyzacja środków trwałych finansowanych z dotacji - środków celowych	13 811 808,45
Wynagrodzenie rezydenci	5 045 184,37
Wynagrodzenia działalność statutowa	3 308 364,95
Wynagrodzenia NKUP	497 813,86
Koszty podróży służbowych sfinansowanych z działalności statutowej	176 322,67
Pozostałe koszty NKUP	35 881,65
Koszty - zle długie	0,00
Składki ZUS ujęte w księgach roku 2017 zapłacone w roku 2018	4 801 928,26
Koszty dotyczące programów unijnych	219 587,48
Odsetki od zobowiązań publicznoprawnych zapłacone oraz naliczone - niezapłacone	0,00
Naliczone nie opłacone odsetki	0,00
Koszty egzekucyjne (sądowe i komornicze)	345 101,62
Kary umowne, grzywny i odszkodowania	194 417,26
Przedawnione należności	67 491,47
Utworzone rezerwy na przewidziane koszty	16 757 886,38
odpisy aktualizujące	1 048 754,01
koszty-darowizny	188 961,47
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	833,23
Koszty lat ubiegłych	0,00
Odsetki budżetowe	4 169,00
Pozostałe	4 826,50
Wycena bilansowa	2 676,57
Pozostałe koszty finansowe	164 631,33
Razem zmniejszenia kosztów podatkowych w roku 2017	50 253 199,95
Zwiększenie kosztów podatkowych o koszty ujęte w księgach lat ubiegłych zapłacone w roku 2017	3 175 701,80
Koszty podatkowe roku 2017	221 808 489,95
Strata /Zysk	12 535 058,30
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	12 535 058,30

REKTOR
Instytutu Centrum Zdrowia Matki Polki

prof. dr hab. n.med. Maciej Banach

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Instytutu Centrum Zdrowia Matki Polki
Łódź, dnia 28.03.2018 r.
mgr Magdalena Nadrowska-Woźniak
mgr Małgorzata Koltuniak