

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 01.01.2017r.	Zwiększenie stanu w ciągu roku	Zmniejszenie stanu w ciągu roku	Saldo zamknięcia 31.12.2017r.
Wartości niematerialne i prawne	38 079 567,07	1 523 884,26	736 014,00	38 867 437,31
Ogółem	38 079 567,07	1 523 884,26	736 014,00	38 867 437,31

Umorzenie	Saldo otwarcia 01.01.2017r.	Zwiększenie stanu w ciągu roku	Zmniejszenie stanu w ciągu roku	Saldo zamknięcia 31.12.2017r.
Wartości niematerialne i prawne	31 649 307,85	6 484 593,01	736 014,00	37 397 886,86
Ogółem	31 649 307,85	6 484 593,01	736 014,00	37 397 886,86

Wartość księgowa NETTO	Na dzień 01.01.2017r.	Na dzień 31.12.2017r.
Wartości niematerialne i prawne	6 430 259,22	1 469 550,45
Ogółem	6 430 259,22	1 469 550,45

1.2. Rzeczowy majątek trwały.

Wartość według cen nabycia	Saldo otwarcia 01.01.2017r.	Zwiększenia stanu w ciągu roku	Zmniejszenia stanu w ciągu roku	Saldo zamknięcia 31.12.2017r.
Grunty	17 889 475,00	0,00	0,00	17 889 475,00
Budynki	286 334 360,97	768 224,73	284 015,50	286 818 570,20
Budowle	14 433 525,46	0,00	0,00	14 433 525,46
Urządzenia techniczne i maszyny	30 931 513,60	911 466,94	1 469 267,47	30 373 713,07
Środki transportu	2 082 787,51	806 350,71	4 750,00	2 884 388,22
Pozostałe środki trwałe	200 996 484,21	12 095 172,80	781 091,97	212 310 565,04
Środki trwałe niskocenne	12 247 874,49	828 857,48	236 525,21	12 840 206,76
Środki trwałe w budowie w tym:	907 529,90	13 606 617,21	11 940 133,97	2 574 013,14
*środki trwałe zakupione nie przyjęte w użytkowanie	413 538,69	13 616 399,19	11 455 924,74	2 574 013,14
*środki trwałe w budowie oraz modernizacje	493 991,21	- 9 781,98	484 209,23	0,00
Ogółem	565 823 551,14	29 016 689,87	14 715 784,12	580 124 456,89

Dary środków trwałych otrzymane w 2017r.

2 773 444,5 zł

Umorzenie	Saldo otwarcia 01.01.2017r	Zwiększenie stanu w ciągu roku	Zmniejszenie stanu w ciągu roku	Saldo zamknięcia 31.12.2017r
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki	92 418 103,79	7 008 677,65	0,00	99 426 781,44
Budowle	7 467 160,53	483 874,90	0,00	7 951 035,43
Urządzenia techniczne i maszyny	30 324 875,89	865 568,40	1 465 397,93	29 725 046,36
Środki transportu	1 657 465,81	150 700,96	4 750,00	1 803 416,77
Pozostałe środki trwałe	162 624 198,72	11 386 245,98	760 043,73	173 250 400,97
Środki trwałe niskocenne	12 247 874,49	828 857,48	236 525,21	12 840 206,76
Ogółem	306 739 679,23	20 588 925,37	2 466 716,87	307 332 011,50

Wartość księgowa NETTO	Na dzień 01.01.2017r.	Na dzień 31.12.2017r.
Grunty	17 889 475,00	17 889 475,00
Budynki	193 916 257,18	187 391 788,76
Budowle	6 966 364,93	6 482 490,03
Urządzenia techniczne i maszyny	606 637,71	648 666,71
Środki transportu	425 321,70	1 080 971,45
Pozostałe środki trwałe	38 372 285,51	39 060 164,07
Środki trwałe niskocenne	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie w tym:	907 529,90	2 574 013,14
*środki trwałe zakupione nie przyjęte w użytkowanie	413 538,69	2 574 013,14
*środki trwałe w budowie oraz modernizacje	493 991,21	0,00
Ogółem	259 083 871,93	255 127 569,16

1.3. Koszty amortyzacji.

Amortyzacja	Umorzenie w 2017r.	Zwiększenie stanu w ciągu roku	Zmniejszenie stanu w ciągu roku	Stan na koniec roku 2017
Wartości niematerialne i prawne	6 420 099,07	0,00	0,00	6 420 099,07
Środki trwałe	19 414 380,99	0,00	159 235,27	19 255 145,72
Środki trwałe z tematów naukowych	0,00	691 586,98	0,00	691 586,98
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	25 834 480,06	691 586,98	159 235,27	26 366 831,77

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.

1.4. Długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe.

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na 01.01.2017r.	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na 31.12.2017r.
a)w jednostkach powiązanych	1 571 415,00	0,00	0,00	1 571 415,00
*udziały lub akcje	1 571 415,00	0,00	0,00	1 571 415,00
Ogółem długoterminowe aktywa finansowe	1 571 415,00	0,00	0,00	1 571 415,00

1.5. Wartości gruntów użytkowanych wieczystie.

Instytut „Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka” nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

1.6. Wartość nie amortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu.

	Saldo otwarcia na 01.01.2017r.	Zwiększenia stanu w ciągu roku	Zmniejszenia stanu w ciągu roku	Saldo zamknięcia na 31.12.2017r.
Unit stomatologiczny	54 667,00	0,00	0,00	54 667,00
Aparat EEG	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
Mikroskop OLYMPUS	51 599,56	0,00	0,00	51 599,56
Nóż ultradźwiękowy CUSA	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
Aparat do monitorowania glikemii GUARDIAN	5 690,00	0,00	0,00	5 690,00
Systemy do porcjowania płynów infuzyjnych	87 000,00	0,00	0,00	87 000,00
Aparat do automatycznej elektroforezy HYDRASYS 2 FOCUSING	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
Kserokopiarki	124 000,00	0,00	0,00	124 000,00
Analizator IH-100 f-ma Dia Med.	486 000,00	0,00	0,00	486 000,00
Syst.do porcjowania płyn - ow infuzyjnych szt.2 Komora laminarna Lamil szt.4 Digestorium szt.1 Urządzt.TURBISCAN szt.1	317 000,00	0,00	0,00	317 000,00
Urządzenie do przygotowyw. prepar.do żywienia pozajelitowego	422 206,00	0,00	0,00	422 206,00

Biopompa Biomedicus 560 z oprzyrządowaniem	170 000,00	0,00	0,00	170 000,00
Aparat VitalStim Plus	17 500,00	0,00	0,00	17 500,00
Pompy do żywienia dojelitowego szt.71	168 696,00	0,00	0,00	168 696,00
Pompa infuzyjna objętościowa PLUM A+	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
Mikroskop Olympus BX 43	47 777,37	0,00	0,00	47 777,37
Ogółem	2 052 135,93	0,00	0,00	2 052 135,93

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

Instytut „Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka” nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu prawa własności budynków i budowli.

1.8. Dane o strukturze własności funduszu podstawowego.

Fundusz podstawowy Instytutu „Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka” wynosi „0”, ponieważ z funduszu podstawowego zgodnie z ustawą i instytutach badawczych były pokrywane straty finansowe do roku 2011.

Instytut „Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka” jest jednostką badawczą, wyodrębnioną pod względem prawnym, majątkowym, organizacyjnym i ekonomiczno – finansowym, nadzorowaną przez Ministra Zdrowia.

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

W roku bilansowym 2017 nie wygenerowano zysku. Dyrekcja Instytutu „Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka” proponuje pokrycie straty z przyszłych zysków.

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

Instytut „Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka” w roku obrotowym 2017 nie tworzył rezerw.

1.11. Dane o odpisach aktualizujących należność ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystania, rozwiązania i stanu na koniec roku obrotowego.

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.
Stan na początek okresu:	994 440,03	493 333,33
a) zwiększenie (z tytułu)	188 971,06	286 782,50
- utworzenie odpisu	188 971,06	286 782,50
b) zmniejszenie (z tytułu)	309 748,52	245 061,51

- rozwiązanie	309 748,52	245 061,51
c) inne	380 329,24	3 031,93
- rozwiązanie	380 329,24	3 031,93
Stan na koniec okresu:	493 333,33	532 022,39

1.12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Zobowiązania	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
a) wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) wobec pozostałych jednostek	214 614 202,64	212 001 106,13
- kredyty i pożyczki	213 119 484,00	211 940 861,80
- z tytułu emisji i dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 494 718,64	60 244,30
• kaucje na poczet umów	58 229,51	60 244,30
• układ ratalny ZUS	0,00	0,00
• układ ratalny US	0,00	0,00
• układ ratalny PFRON	0,00	0,00
• zobowiązania z tytułu dostaw i usług objęte porozumieniami i restrukturyzacją	1 436 489,13	0,00
Zobowiązania razem:	214 614 202,64	212 001 106,13

Zobowiązania według okresów wymagalności	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
- do jednego roku	114 309 435,87	132 622 454,63
- powyżej 1 roku do 3 lat	84 118 968,01	116 858 006,40
- powyżej 3 lat do 5 lat	87 161 901,71	70 559 766,15
- powyżej 5 lat	43 333 332,92	24 583 333,58
Zobowiązania razem	328 923 638,51	344 623 560,76

1.13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

Tytuły	Stan na 01.01.2017 r.	Stan na 31.12.2017 r.
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	517 184,82	801 322,86
- polisy	14 400,60	43 606,29
- prenumerata	43 280,32	33 916,21
- udział w stażu - projekt SMART	31 695,84	0,00
- licencja programu	37 239,48	0,00

- dostęp do prenumeraty internetowej	104 309,08	96 111,31
- energia	285 780,00	0,00
- ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej	0,00	625 000,00
- koszty następnego roku	479,50	2 689,05
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów na przełomie roku	45 981,65	57 382,80
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	187 198 317,68	187 797 794,79
- z tytułu realizacji grantów	1 631 922,41	3 161 679,09
- z tytułu aportu rzeczowego do TSC KOT	61 190,77	61 190,77
- z tytułu dotacji i subwencji	145 957 320,85	147 216 360,46
- z tytułu amortyzacji darowej	35 984 459,18	34 150 218,73
- z tytułu odszkodowań i innych	346 611,14	9 308,14
- z tytułu amortyzacji sponsorowanej	2 968 020,64	3 067 937,99
- z tytułu darów rzeczowych	109 215,98	109 215,98
- z tytułu darów leków	139 576,71	21 883,63

1.14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Zastaw rejestrowy na kwotę 3 934 538,81 zł – linia technologiczna stanowiąca wyposażenie kuchenne – zawarty na podstawie umowy zastawniczej w związku z udzieleniem kredytu inwestycyjnego.

1.15. Zobowiązania zabezpieczone innymi instrumentami finansowymi.

Kontrahent	Porozumienie	Zabezpieczenie – umowy	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Magellan	Pożyczka	Weksel	89 666 666,32	125 900 163,20
MW TRADE	Porozumienia	Umowy NFZ:	4 526 741,89	0,00
		07R-1-00330-11-01-2011-2016/16		
		07R-1-00330-03-06-2015-2017/16		
		Weksel		
	Pożyczka	Weksel	31 904 761,84	0,00
Siemens Finance	Pożyczka	Weksel	20 466 666,79	15 666 666,91
De Lade Landen Leasing Polska S.A.	Pożyczka	Weksel	0,00	11 597 222,16
Getin Bank	Kredyt w rachunku bieżącym	Umowy NFZ:	6 111 122,00	2 777 798,00
		07R-1-00330-03-01-2012-2016/15		
		Weksel		
Ministerstwo Skarbu Państwa	Pożyczka	Weksel	100 000 000,00	100 000 000,00
Ogółem			261 564 836,84	253 164 052,27

1.16. Zobowiązania warunkowe.

Lp.	Kontrahent	Wartość odsetek z tytułu obsługi długu
1.	Magellan S.A.	14 245 267,37
2.	Siemens Finanse	1 489 009,80
3.	De Lage Landen Leasing Polska	1 030 771,37
4.	Ministerstwo Skarbu Państwa	6 550 342,70
Ogółem		23 315 391,24

1.17. Należności warunkowe.

Lp.	Kontrahent	Otrzymane gwarancje bankowe należytego wykonania umowy
1.	Impel Cleaning Sp. z o.o.	750 499,43
2.	Art. Global Sp. z o.o.	246 660,21
3.	Climamedic	51 549,30
4.	NET-O-LOGY Sp. z o.o.	36 494,10
5.	PP-H COOL Daria Kalinowska	119 679,00
Ogółem		1 204 882,04

II.**2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

Przychody netto ze sprzedaży	Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	
		Kraj	Eksport
Ogółem w tym:	299 260 419,28	295 274 425,37	3 985 993,91
Działalność naukowa	8 317 057,01	8 317 057,01	0,00
Granty i programy krajowe	2 676 787,25	2 676 787,25	0,00
Programy we współpracy z zagranicą	3 330 056,57	878 128,39	2 451 928,18
Zadania naukowe	2 882 532,48	2 882 532,48	0,00
Świadczenia medyczne	230 864 557,93	230 258 241,31	606 316,62
Programy terapeutyczne (pozostałe umowy działalności klinicznej)	43 016 073,13	43 016 073,13	0,00

Pozostałe przychody (inne usługi działalności klinicznej)	2 222 903,22	1 394 724,11	828 179,11
Pomocnicza medyczna	118 506,30	118 506,30	0,00
Pomocnicza niemedyczna	1 348 345,76	1 348 345,76	0,00
Działalność ogólnozakładowa	1 673 381,58	1 573 811,58	99 570,00
Przychody z wynajmu aktywów	2 810 218,05	2 810 218,05	0,00

2.2. Zmiana stanów produktów.

Zmiana stanu produktów w roku 2017 wynosi 284 138,04 zł.

2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Odpisy nie występują

2.4. Aktualizacja wartości zapasów.

Odpisy nie występują

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

Pozycja nie występuje.

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

**USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH ZA OKRES
01.01.2017 DO 31.12.2017 ROK**

A. Ustalenie podatku dochodowego za rok 2017

podstawa prawna: Ustawa z dnia 15.02.1992r. , o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000r. Nr 54 poz. 654 ze zmianami

1.	Przychody ze sprzedaży	PLN	299 260 419,28
2.	Pozostałe przychody operacyjne	PLN	25 158 232,73
3.	Przychody finansowe	PLN	822 085,33
Razem przychody według ewidencji w księgach rachunkowych za rok		PLN	325 240 737,34

Skorygowane o przychody w świetle ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

* Zmniejszenia	PLN	20 690 434,31
* Zwiększenia	PLN	3 831 665,84

PRZYCHODY OGÓŁEM	PLN	308 381 968,87
-------------------------	------------	-----------------------

4.	Koszty działalności operacyjnej	PLN	331 391 142,78
----	---------------------------------	-----	----------------

5.	Pozostałe koszty operacyjne	PLN	1 749 827,38
6.	Koszty finansowe	PLN	12 309 424,48
Razem koszty według ewidencji w księgach rachunkowych za rok		PLN	345 450 394,64
Skorygowane o koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:			
	* Zmniejszenia	PLN	47 092 850,00
	*Zwiększenia	PLN	511 968,83
	KOSZTY OGÓŁEM	PLN	298 869 513,47
7.	STRATA/ZYSK	PLN	9 512 455,40
8.	Dotacje art. 17 ust. 1 pkt. 4, 21, 23, 47, 48	PLN	35 541 022,42
9.	zysk podatkowy	PLN	-26 028 567,02
10.	Rozliczenie straty z lat ubiegłych	PLN	0,00
11.	Wynik	PLN	-26 028 567,02

2.7. Dane o kosztach.

Dane o kosztach rodzajowych zostały ujęte w rachunku zysków i strat sporządzonym w wariantcie porównawczym.

2.8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje.

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

Wyszczególnienie	Poniesione nakłady w 2017	Planowane nakłady na 2018
Wartości niematerialne i prawne	1 523 884,26	1 339 262,50
Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	14 581 215,18	950 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	3 075 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
Ogółem	16 105 099,44	5 364 262,50

2.10. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Pozycja nie występuje.

2.11. Kursy przyjęte do wyceny.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy po kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Za rok 2017 Instytut „Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka” do wyceny na dzień bilansowy 31.12.2017 r., zastosował kursy walut określone w „Tabeli kursów średnich walut obcych NBP” z dnia 29.12.2017 r.

III.

3.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie z rachunku przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Pozycja	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
1	Środki pieniężne w kasie	182 414,88	191 481,15
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 355 562,32	6 193 915,89
3	Inne środki pieniężne, w tym:	8 395 717,88	8 590 004,73
	- lokaty	8 395 717,88	8 590 004,73
	- środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
	- czeki	0,00	0,00
	- weksle	0,00	0,00
	- akredytywy	0,00	0,00
4	Kredyt w rachunku bieżącym	0,00	-3 007 897,81

Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Pozycja	Stan na 31.12.2017
1	Bilansowa zmiana rozliczeń międzyokresowych	326 740,22
	- otrzymane darowizny środków trwałych	- 2 455 189,82
	- otrzymane dotacje w roku ich powstania	-13 308 086,56
	Zmiana rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych	- 15 436 536,16

IV.

4.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Treść		Przeciętna liczba etatów przeliczeniowych (aktywnych) w roku obrotowym 2017 z tytułu umów o pracę			Przeciętna liczba etatów przeliczeniowych (aktywnych) w poprzednim roku obrotowym
Kod grupy personelu	Nazwa grupy personelu	Ogółem liczba etatów	Kobiety	Mężczyźni	
EKA	Ekon.-Adm. pozapodst.	183	152	32	184
FRM	Farmaceuci	17	11	5	17
LEK	Lekarze	219	176	43	220
LEKNST	Lekarze N S.	65	38	27	63
LEKREZ	Lekarz rezydent	157	133	24	149
NIZ	Niższy Medyczny	27	21	6	32
OBS	Gospodarczy i Obsługa	124	56	67	122
PLG	Pielęgniarki	776	758	17	780
SAL	Salowe-Sanitariusze	22	22	0	22

SRD	Inny Średni	144	143	1	138
SREDOP	Inny Średni-opiekunka dziecięca	53	53	0	44
STM	Stomatolodzy	5	4	1	5
STMST	Stomatolodzy stażyści	1	1	0	1
TCH	Technicy medyczni	134	115	19	134
TECH	Pracownicy techniczni	36	6	31	35
WYZ	Inny z Wyższym	62	57	5	62
WYZDIA	Inny z Wyż-diagnosta i anality	46	42	4	48
WYZNST	Inny Wyższy N S.	28	24	4	29
WYZREH	Inny Wyższy-rehabilitant	52	37	16	49
	Razem	2 151	1 849	301	2 134

4.2. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Instytut w roku 2017 nie udzielił pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych członkom kierownictwa jednostki.

4.3. Wynagrodzenie Biegłego Rewidenta lub podmiotu do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie należne podmiotowi badającemu sprawozdanie finansowe za rok 2017 wynosi brutto 8 241,00 zł.

V.

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nastąpiły istotne zmiany związane z ujawnionymi błędami dotyczącymi lat ubiegłych.

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
Korekta przychodów	303 518,48
Korekta przychodów ze sprzedaży dot. lat ubiegłych	218 029,30
Korekty deklaracji PFRON	35 989,69
Uzgodnienie konta podatku	54 949,49
Zwrot niewykorzystanej dotacji MNiSW za 2014r.	-5 450,00
Korekta kosztów	617 556,30
Uzgodnienie ZUS	652 869,63
Uzgodnienie konta 310 – faktury korygujące	-35 313,33
Pozostałe korekty	0,00
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	-314 037,82

VI.

6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

6.2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów.

Nazwa i siedziba spółki	Procent posiadanych udziałów lub głosów	Wartość posiadanych udziałów	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
„Techno Serwis Center – Kompleksowa obsługa Techniczna” Sp. z o.o., Al. Dzieci Polskich 20, 04-736 Warszawa	38%	71 415,00	2 893,62
Patron Sp. z o.o., ul. Pożarskiego 25, 04-703 Warszawa	100%	1 500 000,00	117 179,01

6.3. Transakcje z podmiotami powiązanymi kapitałowo.

Nazwa i siedziba spółki	Przychody	Koszty
"Techno Serwis Center - Kompleksowa Obsługa Techniczna" Sp. z o.o. Al. Dzieci Polskich 20 04-736 Warszawa	11 470,35	1 010 712,31
Patron Sp. z o.o. ul. Pożarskiego 25 04-703 Warszawa	1 328 989,71	3 119,53

VII.**7.1. Kontynuacja działalności**

Na koniec 2017 roku fundusze własne Instytutu „Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka” wykazują wartość ujemną w kwocie 215 413 007,65 zł. Dlatego też Dyrekcja kontynuuje działania związane z realizacją założeń planu naprawczego, zmierzające do poprawy parametrów ekonomiczno – finansowych dotyczących obsługi zadłużenia, zwiększenia efektywności działalności operacyjnej, optymalizację zatrudnienia i majątku.

W odniesieniu do podjętych działań Dyrekcja nie widzi zagrożenia dla kontynuacji działalności jednostki w najbliższym roku obrotowym od dnia bilansowego.

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

Warszawa, dnia 30.03.2018r.

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Adam Glazer

Główny Księgowy

DYREKTOR

Instytutu „Pomnik-Centrum Zdrowia Dziecka”

Dr hab. n. med. Małgorzata Syczewska

Dyrektor