

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.