



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK

I

I.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe wartość początkowa:

w zł i gr.

Wartość początkowa (brutto)				
Grupa w KŚT	Stan na 01.01.2017r.	Przychody roku 2017	Rozchody roku 2017	Stan na 31.12.2017r.
0- grunty i p.w.u.g	35 684 040,00	0,00	0,00	35 684 040,00
1) budynki	38 444 392,97	0,00	0,00	38 444 392,97
2) budowle	2 226 481,27	10 080,00	0,00	2 236 561,27
3) kotły i maszyny	862 408,28	0,00	0,00	862 408,28
4) urządzenia i aparaty	673 743,33	18 333,30	12 508,66	679 567,97
5) specj. masz. urządz.	7 332,52	0,00	0,00	7 332,52
6) urządzenia techniczne	3 907 879,42	0,00	0,00	3 907 879,42
7) środki transportu	321 232,50	0,00	0,00	321 232,50
8) aparatura i wyposażenie	30 255 979,17	8 635 898,08	3 520,19	38 888 357,06
Środki Niskocenne	2 304 068,25	74 899,56	33 194,99	2 345 772,82
RAZEM	114 687 557,71	8 739 210,94	49 223,84	123 377 544,81

b) umorzenie i aktualizacje środków trwałych

w zł gr.

Grupa w KŚT	Umorzenie			
	Stan na 01.01.2017	Przychody roku 2017	Rozchody roku 2017	Stan na 31.12.2017
0- grunty i p.w.u.g	5 061 060,00	337 404,00	0,00	5 398 464,00
1) budynki	7 385 894,26	598 739,90	0,00	7 984 634,16
2) budowle	1 621 637,61	33 534,14	0,00	1 655 171,75
3) kotły i maszyny	739 439,00	42 496,67	0,00	781 935,67
4) urządzenia i aparaty	609 409,01	30 775,82	10 947,98	629 236,85
5) specj. masz. urządz.	7 332,52	0,00	0,00	7 332,52
6) urządzenia techniczne	3 645 229,46	88 502,79	0,00	3 733 732,25
7) środki transportu	290 705,78	9 120,09	0,00	299 825,87
8) aparatura i wyposażenie	27 244 841,94	1 332 105,96	3 520,19	28 573 427,71
Środki Niskocenne	2 304 068,25	74 899,56	33 194,99	2 345 772,82
RAZEM	48 909 617,83	2 547 578,93	47 663,16	51 409 533,60

c) wartość netto ogółem środków trwałych w 2017 roku - 72.525.518,21 zł.

Ze względu na rozwiązanie umowy dotyczącej KOWEZiU oraz znaczące zmniejszenie wynajmowanej powierzchni przez Instytut Kardiologii zrezygnowano z wyodrębnienia pozycji Bilansu A.IV.1 Inwestycje długoterminowe.

d) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

w zł i 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 wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	1 013 383,89	693 471,33	-	1 706 855,22
z tego:				
1) programy komputerowe				0,00

e) umorzenia i aktualizacje wartości niematerialnych i prawnych:

w zł i 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 wartości początkowej
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	883 513,65	143 774,11	-	1 027 287,76
1) programy komputerowe				0,00

Wartości niematerialne i prawne netto 679.567,46 zł

f) środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2017 r.:

na początek roku 513.350,00 zł

na koniec roku 557.507,00 zł

I.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

- nie występuje.

I.3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy

- nie występuje.

I.4. Wartość netto gruntów użytkowanych:

a) w całości:

- na początek roku -	24 481 961,00 zł
- na koniec roku -	24 144 557,00 zł

b) własne:

- na początek roku -	6 141 019,00 zł
- na koniec roku -	6 141 019,00 zł

I.5. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

Zestawienie Załącznik Nr 1

I.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

- nie występuje.

I.7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

<u>w zł i gr.</u>				
Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności razem:	319 630,76	46 129,49	0,00	365 760,25
z tego odpisy aktualizujące:				
1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)				
2) należności w równowartości kwot je podwyższających, co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot				
3) należności przeterminowane lub w znacznym stopniu zagrożone nieściągalnością	319 630,76	46 129,49	0,00	365 760,25

I.8 Stan Funduszu Własnego na 31.12.2017 r. – (-) 49.946.449,01 zł

I.9. Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

I.10. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

- a) propozycja pokrycia straty bilansowej:
 - z wypracowanego zysku w latach następnych
- b) propozycje pokrycia straty bilansowej z lat poprzednich:
 - z wypracowanego zysku w latach następnych

I.11. Informacje o stanie rezerw:

1. Rezerwy na świadczenia emerytalne i inne Instytut nie tworzył z uwagi na fakt, iż świadczenia te są nieistotne zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.
2. Utworzone zostały Rezerwy z tytułu zakończonych postępowań Sądowych :

w zł i gr.

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie	Wartość na Koniec roku
Rezerwy razem:	0,00	166 384,94	0,00	166 384,94
z tego rezerwy:				
1) z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2) na świadczenia emerytalne i podobne:				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
3) pozostałe	0,00	166 384,94	0,00	166 384,94
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	0,00	166 384,94	0,00	166 384,94

I.12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty:

w zł i gr.

Lp.	Tytuł	Stan na koniec okresu			
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty i pożyczki	0,00			
-	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
2.	od pozostałych jednostek (z tytułu)	50 508 949,88	26 422 895,04	15 785 109,84	8 300 945,00
-	kredyty i pożyczki	39 520 058,04	20 155 113,04	11 064 000,00	8 300 945,00
	Pożyczka Magellan z dnia 15.04.2011r.(31.08.2019)	1 557 113,04	1 557 113,04	0,00	0,00
	Pożyczka ARP z dnia 03.07.2014r.(30.06.2024)	30 412 945,00	11 048 000,00	11 064 000,00	8 300 945,00
	Pożyczka Magellan (odnawialna)z dnia 29.07.2016r.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pożyczka Magellan (odnawialna)z dnia 13.12.2016r.	7 550 000,00	7 550 000,00		
-	inne zobowiązania	10 988 891,84	6 267 782,00	4 721 109,84	0,00
	Układ Ratalny I z dnia 22.05.2014r.	7 357 056,00	4 050 403,00	3 306 653,00	0,00
	Układ Ratalny II z dnia 28.05.2014r.	3 631 835,84	2 217 379,00	1 414 456,84	0,00
Razem		50 508 949,88	26 422 895,04	15 785 109,84	8 300 945,00

I.13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczenia):

Lp.	Firma	Przedmiot umowy	Data umowy	Termin zakończenia	Nr umowy	Kwota udzielonej pożyczki / forma zabezpieczenia
1.	Agencja Rozwoju Przemysłu S.A.	środki na udzielenie wsparcia finansowego w formie pożyczki na realizację Planu Restrukturyzacji	03.07.2014	30.06.2024	OPP/7/2014	hipoteka do kwoty 60.000.000 zł,

I.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych(w zł i gr.):

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
I. Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)	2 421 147,29	177 464,44	279 534,79	2 319 076,94
1.. Rozliczenia międzyokresowe czynne	2 421 147,29	177 464,44	279 534,79	2 319 076,94
koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia OC,	16 500,00	66 000,00	66 000,00	16 500,00
koszty poniesione z tytułu ubezpieczenia mienia- nieruchomości	8 788,10	36 618,00	36 251,60	9 154,50
koszty poniesione z tytułu gazu	5 552,04	5 261,34	5 552,04	5 261,34
abonament telefoniczny na 2017r	1 626,06	1 685,10	1 626,06	1 685,10
koszty poniesione z tytułu prolog. na energ. elektryczną	0,00	67 900,00	0,00	67 900,00
koszty ubezpieczenia samochodu	923,09	0,00	923,09	0,00
provizja od pożyczki Magellan	61 829,00	0,00	61 829,00	0,00
prolongata układ ratalny I	1 606 528,00	0,00	67 441,00	1 539 087,00
prolongata układ ratalny II	719 401,00	0,00	39 912,00	679 489,00
II. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	51 591 833,77	22 246 097,53	16 045 307,30	57 792 624,00
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 830 120,01	0,00	952 409,23	6 877 710,78
Projekty Unijne				
MF-85%	6 655 602,10	0,00	809 547,83	5 846 054,27
MZ-15%	1 174 517,91	0,00	142 861,40	1 031 656,51
2. Inne	43 761 713,76	22 246 097,53	15 092 898,07	50 914 913,22
Działalność Statutowa	0,00	2 439 210,00	2 439 210,00	0,00
MNiSZW- dotacja koszt restrukturyzacji	0,00	822 272,00	686 072,89	136 199,11
MNiSZW- stypendia dla wybitnych naukowców	0,00	64 680,00	64 680,00	0,00
Granty	1 294 904,79	1 434 655,00	1 974 059,76	755 500,03
M.Z.-Modernizacja Klinik	86 279,98	127 527,00	0,00	213 806,98

Projekt Ja Preventon Frailty	0,00	161 604,35	53 767,14	107 837,21
Aparatura	6 175 855,87	8 352 464,53	428 113,17	14 100 207,23
MNiSZW- czasopismo "ACTA"	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00
M.Z.- Sygnalizacja p.poż.	134 795,68	0,00	2 421,60	132 374,08
Wieczyste użytkowanie gruntów	24 481 961,00	0,00	337 404,00	24 144 557,00
Modernizacja Zakładu Patofizjologii	702 282,00	0,00	12 744,00	689 538,00
projekt WN-POWR	0,00	432 936,00	432 936,00	0,00
Modernizacja oddz. Dziennego	1 319 304,00	0,00	23 124,00	1 296 180,00
MZ- zakup aparatury medycznej	0,00	8 384 319,43	8 384 319,43	0,00
Modernizacja zakładu Biochemii i Mikrobiologii	1 104 527,00	0,00	45 528,00	1 058 999,00
M.Z.-Dźwiękowy System Ostrzegawczy	1 002 000,00	0,00	18 000,00	984 000,00
Osieciowane	42 552,00	0,00	768,00	41 784,00
Modernizacja budynków Instytutu	4 724 052,16	0,00	110 196,00	4 613 856,16
M.Z.-modernizacja dźwigów	18 596,68	0,00	18 596,68	0,00
M.Z.- Termomodernizacja budynków	2 632 873,90	0,00	42 695,28	2 590 178,62
PZU-Modernizacja systemu p.poż.	20 616,58	0,00	2 550,48	18 066,10
Oprogram. Vascular Index do USG dar ROCHE	6 400,04	0,00	1 599,96	4 800,08
Zestaw Monitoringu DAR EFEKTURA	6 246,60	0,00	646,20	5 600,40
Czynsze za styczeń 2017 R.	8 465,48	0,00	8 465,48	0,00
Faktury zaliczkowe	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
Czynsze za styczeń 2018 R.	0,00	9 429,22	0,00	9 429,22

I.15.1 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wynoszą – 135.335.947,42 zł

w zł i gr.

Wyszczególnienie		31.12.2016r.	31.12.2017r.
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	zł	124 038 438,34	135 335 947,42
	%	100%	100%
Rezerwy na zobowiązania	zł	0	166 384,94
	%	0,00%	0,12%
Zobowiązania długoterminowe	zł	56 141 065,08	50 508 949,88
	%	45,26%	37,32%
Zobowiązania krótkoterminowe	zł	16 305 539,49	26 867 988,60
	%	13,15%	19,85%
Rozliczenia międzyokresowe	zł	51 591 833,77	57 792 624,00
	%	41,59%	42,70%

I.15.2 Zobowiązania długoterminowe – 50.508.949,88 zł.

I.15.3 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek –26.867.988,60 zł.

w zł i gr.

Zobowiązania krótkoterminowe	Stan na	
	31.12.2016r.	31.12.2017r.
	16 305 539,49	26 867 988,60
1. Wobec pozostałych jednostek	15 787 965,49	26 365 579,33
kredyty i pożyczki	3 295 479,02	4 089 367,97
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 160 511,62	16 635 162,93
- do 12 miesięcy	8 160 511,62	16 635 162,93
- powyżej 12 miesięcy	0	0
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	2 846 789,87	3 834 662,18
z tytułu wynagrodzeń	1 333 964,13	1 535 411,30
inne	151 220,85	270 974,95

I.15.4 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż w jednej pozycji bilansu – powiązania:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	240	43 609 426,01	B.II.3 lit.a)	39 520 058,04
			B.III.3 lit.a)	4 089 367,97
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek inne - dotyczy ZUS	229/000	14 355 857,88	B.II.3 lit.e)	10 988 891,84
			B.III.3 lit.g)	3 366 966,04
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek inne - dotyczy US	229/101,102,104,107, 220	467 696,14	B.II.3 lit.e)	0,00
			B.III.3 lit.g)	467 696,14

I.15.5. Należności krótkoterminowe:

w zł i gr.

Należności krótkoterminowe	za 2016 rok	za 2017 rok
	7 235 194,34	7 306 538,66
z tego:		
a) z tytułu dostaw i usług, podatki	6 577 997,85	6 729 655,47
- bieżące	6 477 782,36	6 606 525,18
- do 3-ch m-cy	26 846,56	30 288,70
- do 6-ciu m-cy	2 854,01	53 375,83
- powyżej 6-ciu m-cy	70 514,92	39 465,76
c) inne	657 196,49	576 883,19

I.16. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Jednostkę gwarancji i poręczeń – weksle):

Lp.	Firma	Przedmiot umowy	Data umowy	Termin zakończenia	Nr umowy	Kwota pożyczki/ zabezpieczenie wekslem
1.	Magellan S.A.	Udzielenie i obsługa pożyczki długoterminowej	15.04.2011r.	31.08.2019r.	24/PN/541/2011	9.660.000,00 Zabezpieczenie w postaci weksla in blanco, przelew wierzytelności z tytułu wykonania umowy z NFZ w rodzaju leczenie szpitalne.

2.	Agencja Rozwoju Przemysłu S.A	Środki na udzielenie wsparcia finansowego w formie pożyczki na realizację Planu Restrukturyzacji	03.07.2014r.	30.06.2024r.	OPP/7/2014	Przelew praw z polisy ubezpieczeniowej budynków postawionych na nieruchomościach obciążonych hipoteką, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, weksel własny "in blanco", przelew wierzytelności z tytułu wykonania umów z NFZ do wysokości co najmniej 20.000.000 zł, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 60.000.000 zł
3.	Magellan S.A.	Udzielenie i obsługa pożyczki odnawialnej do maksymalnej kwoty 3.000.000 zł	29.07.2016r.	29.01.2018r.	21112407167071 6 Nr Umowy 571871	Zabezpieczenie w postaci weksla in blanco.
4.	Magellan S.A.	Udzielenie i obsługa pożyczki odnawialnej do maksymalnej kwoty 10.000.000 zł	13.12.2016r.	31.08.2019r.	21112407157101 6 Nr Umowy 2844633	Zabezpieczenie w postaci weksla in blanco.

I.17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane wg wartości godziwej

- nie występuje.

II.

II.1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

w zł i gr

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT):	2016 rok z tego:		2017 rok z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
A) Razem przychody ze sprzedaży netto	62 845 615,78		62 214 077,24	
z tego:				
1) produktów w tym:	62 845 615,78		62 214 077,24	
- Działalność podmiotowa	3 346 290,00		2 439 210,00	
- Działalność Kliniczna	57 066 100,84		57 015 506,62	
- Pozostała działalność naukowa i granty	1 350 888,07		1 676 279,57	
- Pozostała	1 082 336,87		1 083 081,05	
2) usług w tym:				
- Działalność gospodarcza				
3) towarów i materiałów				
B) Zmiana stanu produktów	-91 839,51		67 111,65	

II.2. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby:

- dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.

II.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

Narodowy Instytut Geriatrii Reumatologii i Rehabilitacji nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

II.4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy :

- nie wystąpiły.

II.5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

- nie występują.

II.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto) – metodą wynikową:**Ustalenie wyniku podatkowego**

	<u>w zł i gr.</u>
A) Przychody razem w/g ewidencji	69 913 760,27
skorygowane o:	
- zmniejszenia	1 998 647,03
- zwiększenia	7 139,21
Przychody ogółem	67 922 252,45
B) Koszty razem w/g ewidencji	74 508 705,59
skorygowane o:	
- zmniejszenia (koszty nku)	4 540 720,55
- zwiększenia	1 826 756,69
Koszty uzyskania przychodu	71 794 741,73
Zysk / Strata podatkowa	-3 872 489,28

Dochód zwolniony (art.17 ust.1 pkt 47) (poz.12CIT-8/0)

	<u>w zł i gr.</u>
1. Dotacja podmiotowa na utrzymanie potencjału badawczego otrzymana z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego	2 432 610,00
2. Dotacja celowa na przeprowadzenie badań naukowych lub prac rozwojowych oraz zadań z nimi związanych, służących rozwojowi młodych naukowców oraz uczestników studiów doktoranckich finansowanych w wewnętrznym trybie konkursowym, otrzymana z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego	6 600,00
3. Dotacja celowa na pokrycie kosztów restrukturyzacji na lata 2016-2017 w wysokości 866.000 zł otrzymana z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego	686 072,89
Razem:	3 125 282,89

II.7 Koszt wytworzenie środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0	0
środki trwałe w budowie	557 507,00	0	0

II.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towaru lub koszt wytworzenie produktów w roku obrotowym

- nie występują.

II.9. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na nie finansowe aktywa trwałe:

Wyszczególnienie	Nakłady:	
	poniesione	planowane
Nakłady na nie finansowe aktywa trwałe – razem	0,00	0,00
- w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

- nie wystąpiły.

II.10.1 Pozostałe przychody operacyjne

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za rok 2016	za rok 2017
Pozostałe Przychody Operacyjne w tym:	7 364 892,80	7 602 345,37
Równoległy odpis amortyzacji środków trwałych dotowanych	2 287 009,12	1 996 796,60
Odszkodowania	12 534,41	1 892,68
Rezydentury	1 191 066,42	1 899 375,56
Kary za niewywiązywanie się z umów	100 294,35	40 358,37
PFRON-dofinansowanie wynagrodzeń osób niepełnosprawnych	304 013,65	286 782,31
Dary finansowe, rzeczowe	7 244,00	21 283,01
Opłata parkingowa	191 450,00	156 018,94
Czynsze	2 251 181,40	1 605 938,90
Opłata za szatnię	19 332,57	16 213,82
Kiermasze, usługi ksero, noclegi rodziców, szatnia	74 513,89	68 727,41
Media – refundacja	653 574,21	382 626,96
MNISzW dotacja na restrukturyzację nauki	43 728,00	686 072,89
Pozostałe przychody	228 950,78	440 257,92

II.10.2 Pozostałe koszty operacyjne

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za rok 2016	za rok 2017
Pozostałe Koszty Operacyjne w tym:	183 944,19	486 809,31
Prowizja od zawartych porozumień, umów	112 814,00	169 182,00
Koszty upomnień, opłaty za zaświadczenia	13 445,26	2 244,00

Koszty sądowe i egzekucyjne	24 702,65	110 869,87
Odszkodowania	23 346,93	18 700,00
Pozostałe koszty	9 635,35	36 566,95
Opłaty komornicze	0,00	103 117,00
Odpis aktualizujący należności	0,00	46 129,49

II.10.3 Przychody finansowe

<u>w zł i gr.</u>		
Wyszczególnienie	za 2016 rok	za 2017 rok
Przychody finansowe w tym:	85 167,80	30 226,01
odsetki uzyskane (r-nki bankowe)	7 122,56	13 111,78
odsetki uzyskane od kontrahentów	77 847,58	16 446,43
odsetki umorzone	197,66	667,8

II.10.4 Koszty finansowe

<u>w zł i gr.</u>		
Wyszczególnienie	za 2016 rok	za 2017 rok
Koszty finansowe w tym:	1 501 504,53	1 719 661,42
- odsetki zapłacone	1 459 985,08	1 670 492,50
- ujemne różnice kursowe	10 634,26	4 087,28
- odsetki niezapłacone	30 885,19	45 081,64

II.11. Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane z art.33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawnych

- nie wystąpiły

III.

III.1. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

- są to różnice kursowe zrealizowane, wyceniane są według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień ich powstania zgodnie z art. 30 ustawy o rachunkowości.

IV.

IV.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych do rachunku przepływu środków pieniężnych (w zł):

A.II.1	Amortyzacja	
	wartości niematerialne i prawne	143 774,11
	środki trwałe	2 547 578,93
	Razem:	2 691 353,04
A.II.3	Odsetki zapłacone	1 625 924,56
A.II.6	Zmiana stanu zapasów	
	stan na początek roku	798 054,09
	stan na koniec roku	1 239 059,75
	Razem:	-441 005,66
A.II.7	Zmiana stanu należności	
	stan na początek roku	7 235 194,34
	stan na koniec roku	7 260 409,17
	Razem:	-25 214,83
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań oprócz kredytów i pożyczek	
	stan zobowiązań na początek roku	13 010 060,47
	stan zobowiązań na koniec roku	22 778 620,63
	Razem:	9 768 560,16

A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	
	stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na początek roku	202 571,29
	stan rozliczeń międzyokresowych czynnych na koniec roku	349 060,94
	stan rozliczeń międzyokresowych innych na początek roku	51 591 833,77
	stan rozliczeń międzyokresowych innych na koniec roku	57 792 624,00
	Razem:	6 054 300,58
A.II.10	Inne korekty	-2 193 279,34
	stan zob. długoterminowych ZUS (układy ratalne)	-2 123 446,00
	pozostałe korekty	-69 833,34
B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 226 718,59
C.I.2	Wpływy kredyty i pożyczki	
C.II.4	Splaty kredytów i pożyczek	4 244 947,51
C.II.8	Odsetki od kredytów i pożyczek oraz inne zapłacone	1 625 924,56
D	Przepływy pieniężne netto	-445 512,53
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych	-445 512,53
F.	Środki pieniężne na początek roku	1 811 379,41
G.	Środki pieniężne na koniec roku	1 365 866,88

V.

V.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.

V.2. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

- nie wystąpiły.

V.3. Informacja o zatrudnieniu w poszczególnych grupach zawodowych:

Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	2016 rok		2017 rok	
	<i>osoby</i>	<i>etaty</i>	<i>osoby</i>	<i>etaty</i>
Lekarze	98	92,60	103	96,09
Pielęgniarki	110	108,80	114	113,10
Wyższy personel medyczny - mgr	59	56,525	58	54,32
Technicy medyczni	33	30,75	33	31,56
Średni personel medyczny - statystyka medyczna	43	43,00	40	39,38
Obsługa i niższy personel medyczny	32	31,50	30	29,71
Administracja	44	42,875	53	51,63
Zatrudnienie ogółem	419	406,05	431	415,79

V.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy

- nie wystąpiły.

V.5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i innych podobnych świadczeń udzielonych osobom wchodzącym w skład organów jednostki wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

- nie wystąpiły.

V.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Instytut zawarł w dniu 03.11.2017r. umowę z firmą „Rafał Artur Durkacz Concept Finance Audyt i Doradztwo” z siedzibą w Łodzi przy ul. Piotrkowska 270 lok. 1408 w sprawie przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za rok 2017 oraz 2018 rok.

Za wykonanie usługi badania sprawozdania finansowego firma otrzyma kwotę za 2017 rok w wysokości 5.250,00 zł (plus podatek VAT) oraz za 2018 rok kwotę 5.250,00 zł (plus podatek VAT).

VI.

VI.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:

- nie wystąpiły.

VI.2. Informacje o istotnych zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

- nie wystąpiły.

VI.3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w funduszu własnym:

- nie wystąpiły.

VI.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

- nie wystąpiły.

VII.

VII.1. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi, spółkami kontrolowanymi, i zagadnieniami dotyczącymi skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych :

- nie dotyczy.

VIII.

VIII.1. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- nie dotyczy.

IX.

IX.1. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności Jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka:

Jednostka nie jest zagrożona brakiem możliwości kontynuowania działalności w okresie następnym.

X.

Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Jednostki:

W bieżącym roku w ramach podjętych działań restrukturyzacyjnych w 2014 roku Narodowy Instytut Geriatrii, Reumatologii i Rehabilitacji sukcesywnie i terminowo reguluje spłatę rat odnośnie :

- Umowy długoterminowej Pożyczki z Agencji Restrukturyzacji Przemysłu S.A. zawartej dnia 3 lipca 2014r., Nr OPP/7/2014r.
- Umowy z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych III Oddział w Warszawie Nr 60/2014 z dnia 22 maja 2014r. o rozłożenie na raty należności z tytułu składek,
- Umowy z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych III Oddział w Warszawie Nr 64/2014 z dnia 28 maja 2014r. o rozłożenie na raty należności z tytułu składek.

Łączna kwota uiszczonych w 2017 roku spłat z tytułu zawartych układów ratalnych z ZUS to wartość 1.217.353,00 zł, natomiast z tytułu długoterminowej pożyczki z ARP to kwota należności głównej 2.219.999,71 zł plus 980.832,43 zł odsetek.

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Warszawa, dnia 05.03.2018 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Narodowy Instytut
Geriatrii, Reumatologii i Rehabilitacji
im. prof. dr hab. med. Eleonory Reicher
02-637 Warszawa, ul. Spartańska 1
tel.: (+48) 22 670 93 32, fax: (+48) 22 670 93 35

DYREKTOR
INSTYTUTU

.....
(pieczęć firmowa)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Narodowego Instytutu
Geriatrii, Reumatologii i Rehabilitacji
im. prof. dr hab. med. Eleonory Reicher
mgr Iolanta Chojacka

ZASTĘPCA
ds. EKONOMICZNO-FINANSOWYCH
Narodowy Instytut Geriatrii, Reumatologii
i Rehabilitacji w Warszawie
mgr Lena Truskolas

p.o. DYREKTOR
Narodowy Instytut Geriatrii, Reumatologii
i Rehabilitacji w Warszawie

Adrian Pękacz
.....
(pieczęć osobista i podpis)

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej)

Wykaz umów najmu / dzierżawy / użyczenia majątku obcego w 2017r.

L.p.	Przedmiot umowy (nazwa składnika majątku)	Rodzaj umowy	Nazwa właściciela	ew. opłata za media (ryczałt/wg liczników) opłata miesięczna	okres obowiązywania	Numer umowy
1	Analizator biochemiczny Vitros 350 2szt, komputery 2szt, monitory 2szt, drukarki igłowe OKI 2szt, drukarka laserowa HP 3015d, wirowka, chłodziarka Liebherr	Dzierżawa	Johnson&Johnson	553,50	31.10.2013 - 31.08.2017	AZ/131/PN/52/2013
2	Analizator immunochemiczny Immage 800, wirówka MPW 351E, chłodziarko-zamrażarka Polar, szafa chłodnicza, drukarka kodów	Dzierżawa	Becman Coulter Polska Sp. z o.o.	61,50	23.10.2015 - 23.10.2018	AZ/90/PN/36/2015
3	Analizator immunochemiczny Cobas e411 typ e411 i Cobas 6000 typ e601, drukarka OKI, monitor, drukarka etykiet	Dzierżawa	Roche Diagnostics	184,50	31.10.2013 - 30.04.2017	AZ/133/PN/52/2013
4	Analizator Minicap Flex Piercing, monitor Nec, komputer, drukarka Brother	Dzierżawa	Horiba Abx Sp. Z o.o.	522,75	31.10.2013 - 30.09.2017	AZ/135/PN/52/2013
5	Analizator moczowy Urisys 2400, komputer HP, drukarka Epson	Dzierżawa	Roche Diagnostics	12,30	31.10.2013 - 31.05.2017	AZ/137/PN/52/2013
6	Wirówka DG Spin, inkubator DG Spin, czytnik optyczny, pipety Sartorius	Dzierżawa	Qualiss	73,80	23.12.2013- 23.06.2017	AZ/146/PN/67/2013
7	Analizator ACL TOP, komputer HP Z230, monitor Philips 200V4LAB, drukarka Canon I-sensys LBP6680x, UPS Eaton 55C750	Dzierżawa	Werfen Polska Sp. Z o.o.	102,40	25.11.2014 - 25.11.2017	AZ/109/PN/37/2014
8	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
9	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
10	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
11	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
12	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
13	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
14	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
15	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
16	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
17	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
18	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
19	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
20	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
21	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
22	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
23	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
24	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
25	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
26	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
27	Drukarka Konica Minolta bizhub C227	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	UMOWA SERWISOWA NR SGB/3141/WA/16/01
28	Drukarka Konica Minolta bizhub C224e	Dzierżawa	Konica Minolta Business Solutions polska Spółka z o.o.	12,30	od 23.03.2016	PKD/4607/WA/16
29	Analizator Bio-Flash, drukarka kodów, klimatyzator Gree, wirówka MPW-352	Dzierżawa	Werfen Polska Sp. Z o.o.	123,00	05.05.2016 - 05.05.2019	AZ/58/PN/13/2016

Jck-

L.p.	Przedmiot umowy (nazwa składnika majątku)	Rodzaj umowy	Nazwa właściciela	ew. opłata za media (ryczałt/wg liczników) opłata miesięczna	okres obowiązywania	Numer umowy
30	Analizator hematologiczny XN-1000, monitor liama, komputer HP, drukarka Xerox, monitor Dell, komputer Optiplex, drukarka HP M452M, drukarka kodów, lodówka Polar, mikroskop Zeiss Primostar, klimatyzator Fujitsu, meble	Dzierżawa	Sysmex Polska Sp. z o.o.	676,50	05.04.2016 - 05.04.2019	AZ/41/PN/07/2016
31	Automat do testów Euroblot one, drukarka Brother, skaner Canon, komputer lenovo, drukarka kodów	Dzierżawa	Euroimmun Polska	123,00	08.12.2015 - 08.12.2018	AZ/112/PN/41/2015
32	Mikroskop fluorescencyjny Eurostar, mieszadło Biosan, drukarka Brother, komputer Dell, drukarka kodów, drukarka Canon, monitor Aoc	Dzierżawa	Euroimmun Polska	184,50	23.10.2015 - 31.12.2017	AZ/87/PN/35/2016
33	Analizator Euroimmun Analizer, analizator IF Sprinter	Dzierżawa	Euroimmun Polska	476,13	10.10.2017-10.06.2019	FZ/57/2017/ALK
34	Zestaw do badań immunohematologicznych (wirówka, inkubator, 2 szt pipet automatycznych, czytnik kart, komputer, monitor, drukarka, UPS)	Dzierżawa	Grifols Polska S.A.	430,50	29.09.2017-28.09.2018	AZ/50/PN/17/2017
35	Analizator UniCap100 z komputerem, monitorem, drukarką i UPS	Dzierżawa	HVD Holding AG Sp. z o.o.	43,05	29.09.2017-30.04.2019	AZ/52/PN/17/2017
36	Sprzęt do hodowli i oznaczania lekowrażliwości drobnoustrojów (systemMIDI Tech + skaner)	Dzierżawa	Diag-Med. Grazyna Konecka	461,25	15.12.2016-15.12.2020	AZ/120/PN/42/2016
37	Analizator Premier Gem 3000 z wbudowaną drukarką termiczną, UPS	Dzierżawa	Werfen Polska Sp. Z o.o.	123,00	29.09.2017-30.04.2019	AZ/45/PN/17/2017
38	Analizator główny: typ cobas e 601, rok produkcji 2013 (w zestawie: komputer, monitor, UPS, drukarka termiczna do etykiet), Analizator back-up: typ cobas e 411 rack, rok produkcji 2016, firmy Hitachi High Technologies Corporation (w zestawie: komputer, monitor, UPS, drukarka termiczna do etykiet), 2 szt wirówka z wirnikiem horyzontalnym MPW-351e, klimatyzator, szafa chłodnicza ze szklanymi drzwiami o poj. min.700L, Labobaza-stacja wody Pacific 40	Dzierżawa	Roche Diagnostics Polska	184,50	09.03.2017-09.03.2020	AZ/19/PN/8/2017
39	Analizator moczu iRICELL typ iRICELL plus 2000 Workcell rok produkcji 2017 firmy Iris Diagnostics, komputer, drukarka, UPS	Dzierżawa	Beckman Coulter Polska	123,00	28.04.2017-28.04.2010	AZ/21/PN/1/2017
40	Analizator Vitros 4600, analizator Vitros 350. Analizatory w zestawie z komputerami /2szt/, drukarkami /2szt/, UPS /2szt/, drukarka etykiet, chłodziarka laboratoryjna, wirówka z wirnikiem horyzontalnym, meble do pomieszczenia z analizatorami	Dzierżawa	DiaSorin Poland	492,00	29.03.2017-29.03.2019	AZ/47/PN/17/2017
41	Analizator Minicap Flex Piercing rok produkcji 2013, monitor, komputer, drukarka	Dzierżawa	Horiba Abx Sp. Z o.o.	233,70	10.10.2017-10.06.2019	FZ/52/PN/17/2017

Data sporządzenia: 2018-03-05

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Narodowego Instytutu
Geriatry, Reumatologii i Rehabilitacji
mgr Izabela Chojnicka

ZASTĘPCY KSIĘGOWYCH
ds. EKONOMICZNYCH I FINANSOWYCH
Narodowy Instytut Geriatry, Reumatologii
i Rehabilitacji w Warszawie
mgr Ilona Truskolas

p.o. DYREKTOR
Narodowy Instytut Geriatry, Reumatologii
i Rehabilitacji w Warszawie

Adrian Pękacz