

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do łącznego sprawozdania finansowego

Instytutu Gruźlicy i Chorób Płuc w Warszawie

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

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.

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (+ 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przenieszenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11
0 - Grunty	10 229 237,82	-	-	-	-	-	21 482,84	-	-	21 482,84	10 207 754,98
1 - Budynki i lokale	28 552 906,62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	128 552 906,62
2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 357 602,30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 357 602,30
3 - Kotły, maszyny energetyczne	1 122 058,34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 122 058,34
4 - Maszyny, urządzenia, ogólnego zastosowania	6 491 275,38	-	64 388,87	-	-	64 388,87	-	70 031,83	-	70 031,83	6 485 632,42
5 - Maszyny, urządzenia, i aparaty specjalistyczne	294 875,50	-	11 186,85	-	-	11 186,85	-	16 905,66	-	16 905,66	289 156,69
6 - Urządzenia techniczne	7 885 044,66	-	137 839,74	-	-	137 839,74	-	9 402,61	-	9 402,61	8 013 481,79
7 - Środki transportu	451 775,79	-	347 496,80	-	-	347 496,80	51 333,88	-	-	51 333,88	747 938,71
8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	79 884 801,44	-	2 195 176,82	-	-	2 195 176,82	-	491 817,24	-	491 817,24	81 588 161,02
Razem	238 269 577,85	0	2 756 089,08	0	-	2 756 089,08	72 816,72	588 157,34	-	660 974,06	240 364 692,87

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
	12	13	14	15	16	17	18				(2 - 12)	(11 - 18)
0 - Grunty	1 860 467,20	-	124 145,67	-	-	124 145,67	8 544,94	-	1 976 067,93	-	8 368 770,62	8 231 687,05
1 - Budynki i lokale	26 321 195,94	-	3 211 324,49	-	-	3 211 324,49	-	-	29 532 520,43	102 231 710,68	-	99 020 386,19
2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 318 091,49	-	115 928,81	-	-	115 928,81	-	-	2 434 020,30	1 039 510,81	312 616,56	923 582,00
3 - Kotły, maszyny energetyczne	809 441,78	-	29 024,55	-	-	29 024,55	-	-	838 466,33	-	-	283 592,01
4 - Maszyny, urządzenia, ogólnego zastosowania	6 062 030,06	-	194 879,62	-	-	194 879,62	70 031,83	-	6 186 877,85	429 245,32	22 783,73	298 754,57
5 - Maszyny, urządzenia, i aparaty specjalistyczne	272 091,77	-	9 723,82	-	-	9 723,82	16 905,66	-	264 09,93	-	-	24 246,76
6 - Urządzenia techniczne	5 313 650,27	-	564 558,87	-	-	564 558,87	9 402,61	-	5 868 806,53	2 571 394,39	-	2 144 675,26
7 - Środki transportu	423 782,46	-	12 488,29	-	-	12 488,29	51 333,88	-	384 936,87	27 993,33	-	363 001,84
8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	71 197 978,91	-	3 303 910,54	-	-	3 303 910,54	491 817,24	-	74 010 072,21	8 686 822,53	-	7 578 088,81
Razem	114 578 729,88	0	7 565 984,66	0	-	7 565 984,66	648 036,16	-	121 496 678,38	123 690 847,97	-	118 868 014,49

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Inne wartości niematerialne i prawne - licencje oraz programy komputerowe	1 577 484,37	-	110 845,76	-	110 845,76				-	1 688 330,13
Razem	1 577 484,37	0	110 845,76	0	110 845,76	-	-	-	-	1 688 330,13

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				(2 - 12)	(11 - 18)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Inne wartości niematerialne i prawne - licencje oraz programy komputerowe	1 510 130,62	-	80 751,84	-	80 751,84		1 590 882,46	67 353,75	97 447,67
Razem	1 510 130,62	0	80 751,84	0	80 751,84	-	1 590 882,46	67 353,75	97 447,67

2. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych oraz aktywów finansowych nie występują.

3. kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy nie występują

4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nota 3 Grunty użytkowane wieczysto Instytut Warszawa

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Nr działki – 6 Obręb 0319-6-03-19 Położenie Płocka26	Powierzchnia (m ²)	15 163,00	0,00	0,00	15 163,00
	Wartość (zł)	8 017 990,93	0,00	0,00	7 907 731,46

Grunty użytkowane wieczysto Oddział Instytutu Rabka-Zdrój

nr ew. działki	pozycja rej. gruntu	nr KW	lokalizacja Rabka-Zdrój	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (6+7-8)
						Zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7	2803	Brak księgi wieczystej	Pobocze ul. Krakowskiej k/bud. „Sandomierzanka”	powierzchnia (m2)	0,0069			0,0069
				wartość (zł)	966,00			966,00
3979/2	2803	29380	Przy ul. Słowackiego k/bud. „Primavera”	powierzchnia (m2)	0,1208		0,1208	0
				wartość (zł)	16 912,00		16 912,00	0,00
4248/2	2803	26148	Teren przy ul. Parkowej i Nowy Świat	powierzchnia (m2)	1,6341			1,6341
				wartość (zł)	29 322,00			29 322,00
4250/1	2803	23932	Przy narożu ul. Nowy Świat i M.C.Skłodowskiej	powierzchnia (m2)	0,083			0,083
				wartość (zł)	8 047,49			8 047,49
4251	2803	26148	przy ul. M. C. Skłodowskiej w kier. Paw. VI	powierzchnia (m2)	0,6628			0,6628
				wartość (zł)	64 263,12			64 263,12
4252/1	2803	26148	Teren przy paw. VI i PGL – przy ul. M. C. Skłodowskiej	powierzchnia (m2)	1,3656			1,3656
				wartość (zł)	46 613,94			46 613,94
4252/2	2803	26148	Teren zabudowy Szkoły – przy ul. M. C. Skłodowskiej	powierzchnia (m2)	0,1422			0,1422
				wartość (zł)	4 853,91			4 853,91
4253/2	2803	26148	Teren zabudowy Szkoły – przy y	powierzchnia (m2)	0,1836			0,1836

			ul. M. C. Skłodowskiej	wartość (zł)	6 267,08			6 267,08
4253/3	2803	37386	Część zabudowy stacji red. pom. gazu k/kotłowni nr 1 – ul. M. C. Skłodowskiej	powierzchnia (m2)	0,002			0,002
				wartość (zł)	68,27			68,27
4253/4	2803	37386	Zabudowa kotłowni nr 1 i Hali Sportowej – przy ul. M. C. Skłodowskiej	powierzchnia (m2)	0,179			0,179
				wartość (zł)	6 110,00			6 110,00
4254/2	2803	26148	Teren przy Szkole i Hali Sportowej – przy ul. M. C. Skłodowskiej	powierzchnia (m2)	0,012			0,012
				wartość (zł)	409,61			409,61
4254/3	2803	26148	Zabudowa i teren przy Szkole – przy ul. M. C. Skłodowskiej	powierzchnia (m2)	0,041			0,041
				wartość (zł)	1 399,51			1 399,51
4254/8	2803	37386	Zabudowa stacji red. pom. Gazu – przy ul. M. C. Skłodow	powierzchnia (m2)	0,0323			0,0323
				wartość (zł)	1 102,54			1 102,54
4254/9	2803	37386	Teren przy stacji red. gaz. i Hali Sportowej – przy ul. M. C. Skłodowskiej	powierzchnia (m2)	0,2845			0,2845
				wartość (zł)	9 711,23			9 711,23
4255	2803	26148	Zabudowa i teren przy Szkole – przy ul. M. C. Skłodowskiej	powierzchnia (m2)	0,1596			0,1596
				wartość (zł)	5 448,09			5 448,09
4266	2803	26148	ul. M. C. Skłodowskiej	powierzchnia (m2)	0,1793			0,1793
				wartość (zł)	25 102,00			25 102,00
4267/2	2803	27780	Naroże ul. Nowy Świat – Polna	powierzchnia (m2)	0,1396			0,1396
				wartość (zł)	9 040,61			9 040,61
4268/1	2517	10585	Teren przy Portierni i Paw. I – ul. Prof. J. Rudnika	powierzchnia (m2)	0,1729			0,1729
				wartość (zł)	8 729,74			8 729,74
4268/3	2787	25935	Przy bud. „Biały Domek” – 0,1999 ha – współwłasność (w tym I GiChP 0,1999-0,1530)	powierzchnia (m2)	0,0469			0,0469
				wartość (zł)	2 367,98			2 367,98
4268/4	2803	25205	Teren pomiędzy ul. M. C. Skłodowskiej – Polna, Paw. II, II, IV, Apteka, X, Zwierzętarń	powierzchnia (m2)	3,7575			3,7575
				wartość (zł)	189 722,63			189 722,63
4269	2803	10550	Przy paw. VII („Korab”) – przy ul. M. C. Skłodowskiej	powierzchnia (m2)	0,1516			0,1516
				wartość (zł)	12 120,80			12 120,80
4303/8	2803	25206	Zabudowa garażu k/bud. „Krych” – równoległa do ul. Polnej	powierzchnia (m2)	0,0264			0,0264
				wartość (zł)	1 432,23			1 432,23
4305/2	2803	26159	Przy ul. Dietla za bud. „Margrabianka”	powierzchnia (m2)	0,0647		0,0647	0
				wartość (zł)	4 570,84		4 570,84	0,00
5797	4	25929	Przy bud. „Kościelniak” współwłasność 0,0773 ha (w tym I GiChP 0,0773-0,0698)	powierzchnia (m2)	0,0075			0,0075
				wartość (zł)	1 050,00			1 050,00
4303/11	2803	33027	Teren za wiatą magazynową za Hotelem – równoległa do ul. Dietla	powierzchnia (m2)	0,1508			0,1508
				wartość (zł)	8 180,39			8 180,39
4303/15	2803	25204	Teren przy ul. Prof. J. Rudnika Techn. Administracja, Pralnia, Kotłownia, Magazyn Rezerw, Wiaty	powierzchnia (m2)	1,5387			1,5387
				wartość (zł)	83 469,24			83 469,24
4303/13	2803	36091	Zabudowa budynku Hotel II Pielęgniarek przy ul. Polnej 3a	powierzchnia (m2)	0,0061			0,0061
				wartość (zł)	343,57			343,57
4247/3	473	10629	Teren za Kaplicą	powierzchnia (m2)	0,0146			0,0146
				wartość (zł)	9 730,00			9 730,00
Razem				powierzchnia (m2)	11,1660	0,0000	0,1855	10,9805
				wartość (zł)	557 354,82	0,00	21 482,84	535 871,98

5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu

Nota 4 Środki trwale ewidencjonowane pozabilansowo

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	2 351 212,50	818 153,00	646 711,70	2 522 653,80
Razem	2 351 212,50	818 153,00	646 711,70	2 522 633,80

6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Nie dotyczy

7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Należności od odbiorców	21 974,32	0,00	2 703,00	948,42	18 322,90
Kary umowne naliczone Grupie 3J	7 064 800,91				7 064 800,91
Razem	7 064 800,91	0,00	2703,00	948,42	7 083 123,81

8. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Kapitał(fundusz podstawowy) wykazany w bilansie jest w całości kapitałem Instytutu

Nota 6 Zestawienie zmian w kapitałach

LP	Treść	stan na 1.01.2017	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2017
I	Fundusz podstawowy	8 298 373,76	78 368,71	8 345 027,23	31 715,24
	Przen.z fund.aktualiz.		78 368,71		78 368,71
II	Fundusz z aktualizacji	2 797 285,81	0,00	78 368,71	2 718 917,10
III	III -Fundusz rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Fundusz własny	11 095 659,57	78 368,71	8 423 395,94	2 750 632,34

9. stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nota 7 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
Aktualizacja środków trwałych	2 797 285,81	0,00	78 368,71	2 718 917,10
Razem	2 797 285,81	0,00	78 368,71	2 718 917,10

10. propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 8 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	6 529 540,87
3. Razem strata do pokrycia	6 529 540,87
4. Proponowane źródła pokrycia straty	
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– kapitał podstawowy	31 715,24
– dopłaty wspólników	
– inne	
5. Niepokryta strata	6 497 825,63

Niepokryta strata zostanie pokryta z zysków osiągniętych w przyszłych okresach.

11. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
 - a) rezerwy na koszty obciążające koszty operacyjne (art. 39 ust. 2 i art. 34a ust. 5 ustawy o rachunkowości) - **nie występują**
 - b) rezerwy na przyszłe zobowiązania i przewidywane straty z transakcji gospodarczych w toku, zaliczane odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych (art. 35d ustawy o rachunkowości) - **nie występują**
 - c) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – **nie występują.**

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 ,
 - c) powyżej 3 do 5 lat,
 - d) powyżej 5 lat

Nota 9 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat				powyżej 5 lat			
	Stan na											
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	2	3	4	5	6	7	8	9			(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług												
- inne												
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale												
- z tytułu dostaw i usług												
- inne												
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16 110 653,79	20 887 423,71	8 780 937,40	12 653 946,65	2 518 651,31	1 724 205,65	-	-	-	-	27 410 242,50	35 265 576,01
- kredyty i pożyczki	2 371 436,52	4 664 625,56	6 280 937,56	10 640 057,57	2 171 428,79	1 724 205,65	-	-	-	-	10 823 802,87	17 028 888,78
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe	833 333,28	833 333,28	2 499 999,84	2 013 889,08	347 222,52	-	-	-	-	-	3 680 555,64	2 847 222,36
- z tytułu dostaw i usług	9 232 325,10	12 218 748,12	-	-	-	-	-	-	-	-	9 232 325,10	12 218 748,12
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 428 731,49	2 353 139,31	-	-	-	-	-	-	-	-	2 428 731,49	2 353 139,31
- z tytułu wynagrodzeń	371 997,83	132 043,21	-	-	-	-	-	-	-	-	371 997,83	132 043,21
- inne	872 829,57	685 534,23	-	-	-	-	-	-	-	-	872 829,57	685 534,23
4. Fundusze specjalne	1 171 754,57	1 106 838,55	-	-	-	-	-	-	-	-	1 171 754,57	1 106 838,55
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 171 754,57	1 106 838,55	-	-	-	-	-	-	-	-	1 171 754,57	1 106 838,55
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	17 282 408,36	21 994 262,26	8 780 937,40	12 653 946,65	2 518 651,31	1 724 205,65	-	-	-	-	28 581 997,07	36 372 414,56

13. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Na dzień 01.01.2017 r. występują 3 umowy: 1 inne zobowiązania finansowe-zabezpieczenie: weksel + cesja, 1 pożyczka- zabezpieczenie: weksel, 1 pożyczka - zabezpieczenie: weksel + cesja

Na dzień 31.12.2017 r. występuje 5 umów: 1 inne zobowiązania finansowe-zabezpieczenie: weksel + cesja, 1 pożyczka zabezpieczenie: weksel, 2 pożyczki zabezpieczenie: weksel + cesja, 1 pożyczka-zabezpieczenie: cesja.

Nota 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel -1	3 166 660,00	2 166 652,00						
Hipoteka								
Zastaw								
Cesja	0,00	8 576 522,43						
Inne – weksel + cesja z kontraktu z NFZ	11 337 698,51	9 132 936,71						
Razem	14 504 358,51	19 876 111,14						

14. wykaz istotnych 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.

Nota 11 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	348 463,84	1 143 929,56	1 330 565,41	161 827,99
– długoterminowe				
– krótkoterminowe	348 463,84	1 143 929,56	1 330 565,41	161 827,99
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	274 788,99	213 588,54	274 788,99	213 588,54
– długoterminowe				
– krótkoterminowe	274 788,99	213 588,54	274 788,99	213 588,54
Razem	623 252,83	1 357 518,10	1 605 354,40	375 416,53

Nota 12 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
				(2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 13 3079,53	145 622,10	389 470,45	889 231,18
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	97 368 650,51	3 121 947,15	5 398 036,73	95 092 560,93
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	8 368 770,61		137 083,57	8 231 687,04
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	1 342 449,25	1 635 834,30	1 023 553,01	1 954 730,54
w tym: projekty badawcze	885 691,19	1 208 422,30	407 468,96	1 686 644,53
w tym: pozostałe umowy	456 458,06	404 612,00	596 092,67	264 977,39
w tym: pozostałe-dotacja MNiSW młodzi naukowcy i pomoc materialna	300,00	22 800,00	19 991,38	3 108,62
Razem	108 212 949,90	4 903 403,55	6 948 143,76	106 168 209,69

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.

Nota 13 - Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	13-4/1		B.II.3 lit. a)	
			B.III.3 lit. a)	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki	207-02-08	19 876 111,14	B.II.3 lit. a)	12 364 263,22
			B.III.3 lit. a)	4 664 625,56
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu innych zobowiązań finansowych	207-01	2 847 222,36	B.II.3 lit. c)	2 013 889,08
			B.III.3 lit. c)	833 333,28
Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki	24-0/3			
Razem				19 876 111,14

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 występują**

17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące 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

Składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej - nie występują.

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

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

Nota 14 - Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Produkty i usługi	103 869 281,63	110 640 932,80	52 953,57	189 671,43	36 324,30	35 082,00
-przychody ze sprzedaży produktów	101 261 541,63	108 304 612,80	52 953,57	189 671,43	36 324,30	35 082,00
- przychody z dotacji MNiSW	2 607 740,00	2 336 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	188 050,11	209 478,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	104 057 331,74	110 850 411,18	52 953,57	189 671,43	36 324,30	35 082,00

Umowy o usługi długoterminowe - **nie występują.**

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:

Instytut sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

3. wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – **nie występują**

4. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - **nie występują**
5. informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - **nie występują.**
6. rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nota 15 - Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Wynik finansowy brutto	-6 529 540,87
2. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	11 385 499,85
a) różnice trwałe	11 217 274,79
– odsetki budżetowe	8 798,86
– amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	124 145,67
– amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	5 934 580,30
– składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	3 600,00
– kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	1 157,52
– pozostałe	5 144 992,44
b) różnice przejściowe	168 225,06
– odpisy aktualizujące wartość należności	12,94
– niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	142 330,50
– różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updog)	404,18
– naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	25 477,44
3. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	442 901,42
(różnice przejściowe) (–)	442 901,42
– wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	422 433,76
– zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	36,32
– zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	20 431,34
4. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego	6 055 764,65
a) różnice przejściowe (–)	4 275 796,65
– różnice kursowe z wyceny bilansowej	554,05
– pozostałe	4 275 242,60
b) różnice trwałe (–)	1 779 968,00
– rozliczenie odpisu aktualizującego należności	948,42
– rozliczenie przychodów przyszłych okresów	1 765 133,38
– rozliczenie przychodów przyszłych okresów-prawo wieczystego użytkowania gruntów	13 886,20
5. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	3 002,24
(różnice przejściowe) (+)	3 002,24
– zapłacone odsetki od należności	0,00
– pozostałe	3 002,24
6. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	3 212 120,43
– otrzymane dotacje	3 212 120,43
7. Dochód/strata podatkowa	1 586 879,73
8. Dochody wolne i odliczenia	4 714 030,68
a) dochody wolne	4 714 030,68
– dotacje inwestycyjne	3 212 120,43
– dochód wolny z działalności statutowej	1 501 910,25
b) odliczenia od dochodu	0,00
9. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	-3 127 150,95

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 występują**.
8. odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - **nie występują**
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

Nota 16 - Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następnny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	110 845,76	50 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	2 698 194,75	2 850 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	1 000 000,00	2 678 390,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
Razem	3 809 040,51	5 628 390,00

10. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – **nie wystąpiły**

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nota 17 - Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności		Tabela kursów NBP z dnia 29.12.2017r	
– euro	EUR		4,1709
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR		4,1709
3. Zobowiązania			
– euro	EUR		4,1709

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią.

Nota 18 - Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	67 792,43	49 829,40	-17 963,03	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 738 205,61	3 958 908,76	2 220 703,15	330,40
Inne środki pieniężne, w tym:				
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 805 998,04	4 008 738,16	2 202 740,12	330,40

Nota 19 - Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-1 128 591,77	-155 308,95
I. Zysk (strata) netto	-8 345 027,23	-6 529 540,87
II. Korekty razem	7 216 435,46	6 374 231,92
1. Amortyzacja	10 715 487,80	7 641 946,81
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-10 432,07	1 000,00
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	65 839,53	-505 624,71
7. Zmiana stanu należności	5 177 989,50	-558 054,44
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 297 376,74	7 800 124,49
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 265 749,54	-1 796 903,91
10. Inne korekty	-4 764 076,50	-6 105 192,85
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-1 128 591,77	-155 308,95

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 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 występują**.
- 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 dotyczy

3. informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 20 - Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	786,94
Pracownicy na stanowiskach roboczych	268,37
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	20,43
Razem	1 075,74

4. informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach 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. informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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

- nie dotyczy

6. informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi

Nota 21 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego (sprawozdanie jednostkowe Warszawa, sprawozdanie jednostkowe Oddział w Rabce- Zdrój, Sprawozdanie łączne).	15 500,00	0,00	15 500,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

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 – **nie wystąpiły**
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 - **nie wystąpiły**
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 - **nie wystąpiły**
4. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - **nie wystąpiły**

VII. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczy

VIII. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Zagrożenie dla kontynuowania działalności nie występuje.

Sporządził: Jadwiga Łęczycka
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Instytutu Gruźlicy i Chorób Płuc
w Warszawie

Jadwiga Łęczycka

DYREKTOR
Instytutu Gruźlicy i Chorób Płuc

dr hab. n. med. Stefan Wesołowski