

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
za 2017 rok**

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tj. Dz.U. z 2013 r. poz. 330) z uwzględnieniem zasad określonych w Zasadach (Polityce) Rachunkowości.

1. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Szczegółowe dane w zakresie zmian poszczególnych składników aktywów trwałych przedstawiają:

- Załącznik Nr 1 – Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych.
- Załącznik Nr 2 – Zmiany w stanie środków trwałych.
- Załącznik Nr 3 – Środki trwałe w budowie.
- Załącznik Nr 4 – Inwestycje długoterminowe – nieruchomości.
- Załącznik Nr 5 – Środki trwałe i inne rzeczowe składniki majątkowe ujęte w ewidencji pozabilansowej.

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

Instytut w 2017 roku nie dokonał odpisów aktualizujących środki trwałe.

3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych

W 2017 roku nie wystąpiły koszty zakończonych prac rozwojowych.

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wg stanu na 31 grudnia 2017 r. wynosi 44.161.200,00 zł

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy

Wartość nieamortyzowanych środków trwałych, używanych przez Instytut na podstawie umów najmu, dzierżawy wynosi wg stanu na 31 grudnia 2017 r. 1.979.217,19 zł.

Środki trwałe dzierżawione zgodnie z zawartymi umowami są własnością firm wydzierżawiających i są one ewidencjonowane i amortyzowane w księgach tych firm. Instytut natomiast, jako dzierżawca płaci czynsz dzierżawny. Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy ujęte są w ewidencji pozabilansowej.

Zmiany stanu środków trwałych użytkowanych przez Instytut na podstawie umów dzierżawy przedstawia się następująco:

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Stan na dzień 1 stycznia	2 255 588,50	1 753 404,92
Zwiększenia	1 439 997,70	1 366 220,14
Zmniejszenia	1 716 369,01	864 036,56
Stan na dzień 31 grudnia	1 979 217,19	2 255 588,50

6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

Instytut nie posiada papierów wartościowych ani praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

7) Dane o należnościach oraz o odpisach aktualizujących wartość należności

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek, w tym od:	20 165 485,97	18 693 264,79
odbiorców krajowych	1 478 388,03	1 703 095,46
odbiorców krajowych z tytułu świadczeń zdrowotnych (NFZ)	18 615 114,43	16 950 223,85
odbiorców zagranicznych	71 983,51	35 124,71
dostawców krajowych	4 820,77	4 820,77
dostawców zagranicznych	0,00	0,00
Należności budżetowe, w tym z tytułu:	8 916,83	9 235,17
VAT	3 077,98	3 606,51
Inne	5 838,85	5 628,66
Pozostałe należności, w tym z tytułu:	639 820,40	1 603 897,48
rozrachunków z pracownikami	1 189,74	231,36
wynagrodzeń	0,00	300
udzielonych pożyczek z ZFŚS	409 019,00	472 695,00
zrealizowanych programów UE	222 330,77	1 101 258,16
zakupu środków trwałych	0,00	27 967,76
pozostałe	4 253,20	1 445,20
Należności ogółem brutto	20 814 223,20	20 306 397,44
Odpis aktualizujący należności, w tym:	347 435,35	535 583,98
odpis aktualizujący należności z tyt. dostaw i usług	347 435,35	535 583,98
Należności netto	20 466 787,85	19 770 813,46

Odpisy aktualizujące należności dotyczą nieopłaconych przez NFZ świadczeń zdrowotnych udzielonych przez Instytut oraz nieopłaconej należności za usługę wykonaną na rzecz firmy.

Poniższe zestawienie prezentuje zmiany odpisu aktualizującego w poszczególnych okresach:

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Stan na dzień 1 stycznia	535 583,98	358 154,80
Zwiększenia	178 084,17	177 429,18
Zmniejszenia	366 232,80	0,00
Stan na dzień 31 grudnia	347 435,35	535 583,98

8) Dane o strukturze kapitału (funduszu) podstawowego

Fundusz statutowy jest tworzony zgodnie z art.19 ustawy o instytutach badawczych z dnia 30 kwietnia 2010 r. (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz.371 ze zmianami). W skład funduszu statutowego na 31 grudnia 2017 wchodzi dotychczasowy fundusz jednostki badawczo-rozwojowej, w tym:

- fundusz statutowy 41 581 590,37
- fundusz z aktualizacji wyceny środków trwałych 555.621,21

Fundusz statutowy	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Stan na dzień 1 stycznia	43 183 711,46	45 526 982,10
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
<i>skutki aktualizacji wyceny na 01.01.1995 r. zlikwidowanych i sprzedanych środków trwałych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Zmniejszenia, w tym:	1 602 121,09	2 343 270,64
<i>rozliczenie straty z lat ubiegłych</i>	<i>1 602 121,09</i>	<i>2 343 270,64</i>
Stan na dzień 31 grudnia	41 581 590,37	43 183 711,46

Fundusz z aktualizacji wyceny	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Stan na dzień 1 stycznia	555 621,21	555 621,21
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
<i>skutki aktualizacji wyceny na 01.01.1995 r. zlikwidowanych i sprzedanych środków trwałych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Stan na dzień 31 grudnia	555 621,21	555 621,21

9) Stan kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych

Fundusz rezerwowy tworzony jest z odpisów z zysków generowanych w poprzednich latach obrotowych. Zgodnie z ustawą o instytutach badawczych z dnia 30 kwietnia 2010 roku (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz.371 ze zmianami) Instytut może nie dokonywać odpisu z zysku w przypadku gdy fundusz rezerwowy osiągnie wartość 1/5 funduszu statutowego. Fundusz rezerwowy służy na pokrycie strat Instytutu.

Poniższe zestawienie prezentuje zmiany w funduszu rezerwowym:

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Stan na dzień 1 stycznia	0,00	0,00
Zwiększenie z tytułu odpisu z zysku za rok 2015	0,00	81 027,02
Zmniejszenie z tytułu pokrycia straty za lata ubiegłe	0,00	-81 027,02
Stan na dzień 31 grudnia	0,00	0,00

10) Propozycja co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy 2017

Instytut zgodnie z ustawą o instytutach badawczych z dnia 30 kwietnia 2010 roku (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz.371 ze zmianami) stratę netto za 2017 rok w kwocie 10 754 291,17 zł pokryje z funduszu statutowego.

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

W księgach 2017 roku zostały jęte rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe: Rezerwę dokonano w oparciu o przewidywane wypłaty dla konkretnych pracowników, opierając się na aktualnym poziomie ich płac.

Kwota rezerw na nagrody jubileuszowe w księgach 2017 roku wynosi 909.935,00 zł.

Kwota rezerw na odprawy emerytalne w księgach 2017 roku wynosi 879.783,00 zł.

Na dzień 31.12.2017r. stan rezerw na świadczenia emerytalne i podobne wynosi 1.789.718,00 zł.

Instytut nie tworzy rezerw na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe, ponieważ Instytut nie prowadzi działalności produkcyjnej i nie ma przerw działalności naukowej i leczniczej. Nie zatrudnia także innych osób na zastępstwa w okresie wykorzystywanych urlopów wypoczynkowych pracowników.

Instytut nie tworzy rezerwy ani też nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ustawy o rachunkowości), ponieważ jako Instytut badawczy korzysta ze zwolnienia przedmiotowego określonego w art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15 lutego 1992 r. (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 60 ze zmianami). Zgodnie z wymienioną ustawą podatek naliczony jest jedynie w przypadku wydatków, których nie można przeznaczyć na cele statutowe związane z działalnością naukową i ochroną zdrowia. Oprócz argumentów wymienionych wyżej nie tworzenie rezerw wynika także z zasady istotności wynikającej z ustawy o rachunkowości i Zasad (Polityki) Rachunkowości.

12) Podział zobowiązań długoterminowych

W Instytucie nie występują zobowiązania długoterminowe.

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

W Instytucie nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku.

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Do krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych zaliczono koszty dotyczące roku 2017 na podstawie otrzymanych faktur oraz koszty poniesione w roku 2017 dotyczące przychodów uzyskanych w 2018 roku, zgodnie z poniższym zestawieniem:

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Koszty dotyczące następnego roku, w tym:	198 469,70	190 907,26
prenumerata czasopism	1 706,94	363,84
ubezpieczenia majątkowe i odpowiedzialności cywilnej	41 611,00	32 603,67
próbki krwi i osocza do badań w ramach kontroli jakości	48 708,35	49 280,00
usługi informatyczne	12 111,99	43 330,65
usługi doradcze dot. sporządzenia wniosku aplikacyjnego	13 806,75	28 806,75
koszty utylizacji odpadów radioaktywnych	13 834,80	13 834,80
przesyłki kurierskie dot. kontroli jakości	6 238,27	6 630,01
pozostałe	66 301,30	16 057,54
Koszty poniesione w bieżącym okresie do rozliczenia w roku następnym, w tym:	2 405 182,47	2 197 546,12
koszty leczenia pacjentów w części finansowanej przez NFZ	2 382 866,03	2 136 338,80
koszty procedur dotyczących doboru dawców szpiku do rozliczenia z Poltransplant	4 599,45	36 549,22
koszty badań HLA	3 059,04	3 059,04
koszty dotyczące Krajowego Programu Zewn. Oceny Jakości	14 657,95	18 479,15
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 264,11	5 382,25
odsetki od lokat dotyczące środków na rachunkach bankowych lokat terminowych	1 264,11	5 382,25
Razem	2 604 916,28	2 393 835,63

Ze względu na specyfikę działalności Instytutu w pasywach bilansu, w pozycji „Inne rozliczenia międzyokresowe” prezentowane są wpływy środków pieniężnych na określone cele oraz inne przychody, w tym między innymi środki na działalność statutową – naukową (dotacja) oraz środki na realizację projektów badawczych i innych umów. Środki te w momencie zrealizowanego celu przenosi się na przychody ze sprzedaży. Ponadto w pozycji tej prezentowane są przychody środków trwałych i materiałów finansowanych ze środków publicznych i innych źródeł oraz nabycie prawa wieczystego użytkowania gruntu, które w wysokości naliczonych odpisów amortyzacyjnych (w przypadku środków trwałych) lub w momencie przekazania materiałów do zużycia ewidencjonuje się w przychodach lub pozostałych przychodach operacyjnych.

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (pasywa)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Wartość netto środków trwałych i WNiP, w tym:	79 990 431,44	82 425 511,05
zakupionych z dotacji i otrzymane nieodpłatnie z Min. Zdr., Min. Nauki i Szkoln. Wyższ. i innych jednostek	74 075 136,99	73 958 287,11
zakupionych w ramach programu unijnego SPO WKP (KRDK)	29 847,13	30 817,51
sfinansowanych ze środków EFRR	1 927 808,47	2 749 921,69
zakupionych w ramach realizacji projektu "Cyfrowe laboratorium"	3 873 059,54	5 563 500,38
otrzymanych w darze	84 579,31	122 984,36
Wartość netto prawa wieczystego użytkowania gruntów	40 882 425,41	41 489 622,05
Razem	120 872 856,85	123 915 133,10

Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (pasywa)	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
Środki otrzymane z Narodowych Centrów, które pozostały na realizację projektów badawczych	880 791,18	317 916,41
Dotacja otrzymana z Min.N. i Szk.Wyższ. dla młodych doktorantów	4 760,24	13 192,14
Środki publiczne otrzymane na utrzymanie rezydentów	41 955,00	33 338,78
Materiały otrzymane w darze nie zużyte do 31 grudnia	647 586,79	496 821,60
Dofinansowanie projektu naukowego	55 000,00	0,00
Dotacja otrzymana z Min.Zdr. na zadania wynikające z ustawy o Publ.Sł.Krwi	20 542,37	0,00
Wpłaty pieniężne z różnych firm	51 333,75	90 419,00
Środki otrzymane z UE, które pozostały na realizację programu badawczego PREVFNAIT	0,00	1 607 921,68
Środki otrzymane z UE, które pozostały na realizację programu badawczego VISTART	11 192,62	956,74
Przedpłata na usługi, które będą wykonane w roku następnym	485,00	7 228,20
Razem	1 713 646,95	2 567 794,55

15) Powiązanie między pozycjami bilansu w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu

Nie występuje w Instytucie.

16) Łączna kwota 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

Złożone przez Instytut zabezpieczenia wekslowe przedstawia poniższe zestawienie:

Tytuł	Wartość
Modernizacja systemów informatycznych, telekomunikacyjnych, zarządzania instalacjami technicznymi wraz z dostawą licencji na oprogramowanie oraz budowę systemu audiowizualnego w Zakładzie Radiologii w Instytucie Hematologii i Transfuzjologii. Zabezpieczenie ustanowione na okres 5 lat od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie projektu tj od dnia 03.09.2013r.	4 993 618,51
Cyfrowe laboratorium badań naukowych w hematoonkologii. Zabezpieczenie ustanowione na okres 5 lat od dnia zakończenia projektu tj od dnia 31.12.2015r.	8 436 471,51
"Rozwój e-usług w Instytucie Hematologii i Transfuzjologii" RPMA.02.01.01-14-2665/15-00. Zabezpieczenie ustanowione na okres 3 lat od zamknięcia projektu.	8 030 031,43
Zakup samochodów z finansowaniem w systemie ratalnym przez okres 36 m-cy	287 817,44
Zakup sprzętu medycznego z finansowaniem w systemie ratalnym przez okres 36 m-cy	199 046,38
Razem	21 946 985,27

- 17) Istotne informacje w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej
Nie występuje w Instytucie.

2. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

Strukturę rzeczową i terytorialną przedstawia poniższe zestawienie:

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Przychody z realizacji działalności naukowej finansowanej z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego i Narodowych Centrów, w tym z tytułu:	5 122 022,21	4 362 367,82
<i>działalności naukowej finansowanej dotacją podmiotową</i>	2 996 260,00	2 957 850,00
<i>działalności naukowej - rozwój młodych naukowców</i>	85 058,53	55 724,70
<i>działalności naukowej - stypendium naukowe</i>	114 080,00	0,00
<i>działalności naukowej w zakresie projektów badawczych</i>	1 926 623,68	1 348 793,12
Przychody sfinansowane z funduszu badań własnych	4 751,70	14 138,79
Przychody z realizacji usług i świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia	128 388 641,09	132 519 521,17
Przychody z realizacji usług i świadczeń finansowanych przez Ministerstwo Zdrowia, w tym z tytułu:	97 006 834,12	80 751 370,19
<i>działalności leczniczej w zakresie czynników krzepnięcia zużytych do leczenia chorych na hemofilię</i>	94 951 932,97	79 374 142,53
<i>działalności leczniczej w zakresie zatrudnienia lek. rezydentów</i>	235 329,73	144 365,60
<i>realizacji zadań z ustawy o publicznej służbie krwi (dotacja)</i>	917 215,63	1 001 866,63
<i>realizacji Narodowego Programu Rozwoju Medycyny Transplant.</i>	353 500,00	3 465,00
<i>koordynacji Programu Leczenia Chorych na Hemofilię i Pokrewne Skazy Krwotoczne</i>	224 731,95	227 530,43
<i>Zapewnienie samowystarczalności RP w krew i jej składniki na lata 2015-2020</i>	324 123,84	0,00
Przychody z tytułu usług pozostałej działalności naukowej i świadczeń pozostałej opieki zdrowotnej, w tym z tytułu:	11 524 746,99	10 057 422,21
<i>prowadzenia Rejestru Dawców Szpiku (Poltransplant)</i>	2 380 644,03	1 866 892,47
<i>badania, ocen i ekspertyz, badań diagnostycznych,</i>	9 144 102,96	8 190 529,74
Przychody z tytułu usług i świadczeń pozostałych	1 338 578,12	1 237 389,99
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 026,80	2 281,70
Przychody ze sprzedaży ogółem	243 387 601,03	228 944 491,87
w tym:		
dla kontrahentów krajowych	242 835 534,91	228 201 170,23
dla kontrahentów zagranicznych	552 066,12	743 321,64

2) Dane o kosztach rodzajowych

Strukturę kosztów rodzajowych przedstawia poniższe zestawienie:

	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
Zużycie materiałów i energii, wody, ciepła, w tym:	183 395 081,21	167 608 287,97
materiały, w tym:	180 816 733,89	164 920 077,48
czynniki krzepnięcia	94 951 932,97	79 374 142,53
pozostałe	85 480 144,91	85 545 934,95
aparatura naukowo - badawcza	384 656,01	60 653,13
energia elektryczna, gaz, CO, CW, ZW	2 578 347,32	2 627 557,36
Usługi obce, w tym:	12 958 071,11	10 786 694,43
naprawa i konserwacja aparatury, remonty budynków	1 892 088,97	1 687 148,59
pozostałe usługi, w tym:	11 065 982,14	9 099 545,84
badania diagnostyczne na rzecz pacjentów	1 751 230,39	1 800 069,29
pozostałe usługi medyczne	2 815 542,70	1 990 282,17
kontrakty lekarskie	1 682 540,26	1 549 537,50
pozostałe	4 816 668,79	3 759 656,88
Podatki i opłaty, w tym:	699 493,28	598 231,82
podatek od nieruchomości	50 964,00	48 669,00
wpłaty na PFRON	593 519,00	547 494,00
Opłata za zagospodarowanie odpadów kom.	40 512,00	0,00
pozostałe opłaty	14 498,28	2 068,82
Wynagrodzenia, w tym:	48 884 077,61	45 432 229,04
- wynagrodzenia ze stos. pracy	46 481 967,01	44 822 268,81
- rezerwa na nagrody jubileuszowe/odprawy emerytalne	1 789 718,00	0,00
- wynagrodzenia z tyt. umów zlec. i o dzieło	612 392,60	609 960,23
Świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	9 137 656,04	8 557 095,87
składki ZUS	7 936 537,87	7 563 164,60
odpis na ZFŚS	862 954,97	783 257,10
szkolenia pracowników	60 995,34	85 398,73
stypendium naukowe	114 080,00	59 730,00
pozostałe świadczenia	163 087,86	65 545,44
Amortyzacja, w tym:	7 946 945,41	8 151 802,15
od wartości niematerialnych i prawnych	908 242,00	945 699,45
od środków trw.amort.stopn.i jedn.	6 431 506,77	6 598 906,06
prawa wieczystego użytkowania gruntu	607 196,64	607 196,64
Pozostałe koszty, w tym:	426 397,70	408 351,10
koszty podróży służbowych	189 908,21	169 873,75
inne koszty	236 489,49	238 477,35
Razem koszty rodzajowe	263 447 722,36	241 542 692,38

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W 2017 roku Instytut nie dokonał odpisów aktualizujących środki trwałe.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W 2017 roku Instytut nie dokonał odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

W 2017 roku nie wystąpiła działalność zaniechana i nie przewiduje się działalności do zaniechania w roku następnym.

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto.

Zestawienie przychodów i kosztów oraz naliczenie podatku dochodowego od osób prawnych przedstawia Załącznik Nr 6.

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

W wartości środków trwałych w budowie nie występują różnice kursowe i odsetki od zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

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

W 2017 roku wystąpiły dodatnie i ujemne różnice kursowe dotyczące transakcji rozliczanych w ciągu roku oraz transakcji nierozliczonych na dzień 31 grudnia 2017, w tym dotyczące:

• Sprzedaży i zakupu usług:	
Dodatnie różnice kursowe	750,07
Ujemne różnice kursowe	69.482,66
• Salda środków w walucie obcej zgromadzonych na rachunku bankowym oraz w kasie	
Dodatnie różnice kursowe	0,00
Ujemne różnice kursowe	8.703,57

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (środki trwałe i wartości niematerialne i prawne):

• Poniesione w 2017 roku	3.690.435,11
• Planowane do poniesienia na 2018 rok	12.545.481,61

Nakłady na ochronę środowiska nie wystąpiły w 2017 roku i nie zostały zaplanowane na 2018 rok.

10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Instytut do leczenia chorych w ramach Narodowego Programu Leczenia Chorych na Hemofilię i Pokrewne Skazy Krwotoczne na lata 2012-2018 otrzymuje nieodpłatnie leki (czynniki krzepnięcia). Do przychodów zalicza się wartość czynników krzepnięcia w wysokości zarachowanej w ciężar kosztów.

Wartość czynników krzepnięcia zużytych w roku 2017	94.951.932,97
Wartość czynników krzepnięcia zużytych w roku 2016	79.374.142,53

3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat w walutach obcych (zobowiązania, należności i środki pieniężne na rachunku bankowym oraz w kasie) zostały wycenione wg kursu średniego NBP (tabela Nr 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017r.).

4. OBJAŚNIENIE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią wykazuje:

• Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (-)	7.291.925,77
• Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (-)	3.972.961,06
• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (+)	2.879.254,91
• Przepływy pieniężne razem (-)	8.385.631,92

Jest to zgodne z bilansową zmianą stanu środków pieniężnych:

Stan środków na dzień 31.12.2017 r	13.475.244,31 zł.
Stan środków na dzień 31.12.2016 r	21.860.876,23 zł.
Zmniejszenie środków o kwotę	8.385.631,92 zł.

Szczegółowe wyjaśnienie poszczególnych pozycji rachunku przepływów pieniężnych przedstawiają Załączniki Nr 7 do 15

5. OBJAŚNIENIE DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

- 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**

Instytut nie zawarł umów, które nie spełniają przewidzianych ustawą kryteriów do ujęcia ich skutków w postaci składników aktywów lub zobowiązań w księgach rachunkowych i w bilansie.

- 2) Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**

Instytut nie dokonał ze stronami powiązanymi istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe.

- 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Przeciętne zatrudnienie w 2017 roku z podziałem na grupy zawodowe przedstawia poniższe zestawienie:

Przeciętne zatrudnienie w etatach	2017r.	2016r.
Pracownicy naukowí zatrudnieni na stanowisku:	43,38	41,48
Profesora zwyczajnego	9,00	9,04
Profesora nadzwyczajnego	7,02	6
Adiunkta	22,67	21,96
Asystenta	4,69	4,48
Pracownicy działalności leczniczej i diagnostycznej, w tym:	425,92	421,45
Lekarze	58,28	58,46
Pielęgniarki	215,28	211,38
Inni z wyższym wykształceniem (diagności, biolodzy itp.)	91,46	88,41
Technicy	26,40	27,76
Sekretarki medyczne	34,50	35,44
Pracownicy administracyjni	113,82	108,08
Pozostali pracownicy, w tym:	84,67	84,96
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	63,53	64,71
Obsługa, kierowcy	21,14	20,25
Razem	667,79	655,97

- 4) Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych**

Nie dotyczy

- 5) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających nadzorujących lub administrujących spółek handlowych**

Nie dotyczy

- 6) Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Wynagrodzenie firmy audytorskiej rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2017 rok wynosi 9.840,00 zł brutto w tym VAT 23%.

6. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

- 1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny**

W przychodach i kosztach nie wystąpiły pozycje z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za 2017 rok.

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

W 2017 roku nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości, które miałyby wpływ na sytuację majątkową Instytutu oraz na wynik finansowy.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

W roku 2017 w Instytucie nie zaistniały sytuacje, które nie pozwoliłyby traktować dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedzający jako porównywalnych z danymi ze sprawozdania finansowego za rok 2017.

W związku z prezentacją w 2017 roku w rachunku zysków i strat przychodów operacyjnych z tytułu zakupionych z dotacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w wysokości odpisów amortyzacyjnych w pozycji „Dotacje” w celu zachowania porównywalności w 2016 roku dokonano korekty prezentacji przychodów w tym samym zakresie.

7. OBJAŚNIENIA POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH

Nie dotyczy

8. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy

9. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Nie istnieją poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności, Instytut zakłada kontynuację działalności przez okres, co najmniej kolejnych 12 miesięcy.

10. INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Instytut w 2015 roku podpisał umowę z bankiem o udzielenie i obsługę limitu kredytowego w rachunku bieżącym na pokrycie bieżących zobowiązań wynikających z wykonywanej działalności w sytuacji przejściowego braku środków. W związku z tym został złożony weksel dotyczący zabezpieczenia ustanowionego na okres 1 roku od dnia zawarcia umowy tj. od dnia 26.10.2015r. Dodatkowym zabezpieczeniem umowy kredytu jest cesja na rzecz Banku praw wynikających z realizacji kontraktu z Narodowym Funduszem zdrowia w zakresie leczenia szpitalnego – programy zdrowotne (lekowe). Umowa została przedłużona aneksem na kolejne 12 miesięcy tj. do dnia 26 października 2017 roku. Umowa nie została przedłużona. Przez cały okres obowiązywania umowy Instytut nie korzystał z kredytu.

Warszawa, 16 kwietnia 2018r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii

Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Marańka

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych

Załącznik Nr 1

Środki trwałe (brutto)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne (licencje , oprogramowanie)	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na 01.01.2017r.	0,00	0,00	7 848 567,63	0,00	7 848 567,63
Zwiększenia:	0,00	0,00	24 594,14	0,00	24 594,14
Zakup	0,00	0,00	24 594,14	0,00	24 594,14
Darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	21 959,84	0,00	21 959,84
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	21 959,84	0,00	21 959,84
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12. 2017 r.	0,00	0,00	7 851 201,93	0,00	7 851 201,93

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne (licencje , oprogramowanie)	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na 01.01.2017r.	0,00	0,00	5 651 614,78	0,00	5 651 614,78
Zwiększenia:	0,00	0,00	908 242,00	0,00	908 242,00
Amortyzacja za okres	0,00	0,00	908 242,00	0,00	908 242,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	21 344,84	0,00	21 344,84
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	21 344,84	0,00	21 344,84
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12. 2017 r.	0,00	0,00	6 538 511,94	0,00	6 538 511,94

Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	2 196 952,85	0,00	2 196 952,85
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	1 312 689,99	0,00	1 312 689,99

Do bilansu na dzień 31.12.2017r. wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia, pomniejszając je o umorzenie (odpisy amortyzacyjne).

Warszawa, dnia 16 kwietnia 2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Marawiec

Zmiany w stanie środków trwałych

Załącznik Nr 2

Środki trwałe (brutto)	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe		Razem
	Grupa 0				Grupa 1-2	Grupa 3-6	
Stan na 01.01.2017r.	44 161 200,00	92 417 308,43	23 608 145,64	897 607,16	64 632 096,11	225 716 357,34	
Zwiększenia ogółem:	0,00	523 245,81	379 328,89	4 315,99	3 068 712,98	3 975 603,67	
Przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	22 940,00	33 789,33	0,00	0,00	56 729,33	
Zakupy środków trwałych	0,00	500 305,81	341 511,66	4 315,99	2 815 707,51	3 661 840,97	
Otrzymane darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	14 911,56	14 911,56	
Ujawnione środki trwałe (inventaryzacja)	0,00	0,00	2 677,90	0,00	21 101,64	23 779,54	
Korekty mylnej likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	28 194,98	28 194,98	
Pozostałe zwiększenia (przemieszczenia)	0,00	0,00	1 350,00	0,00	188 797,29	190 147,29	
Zmniejszenia	0,00	0,00	478 490,72	119 649,13	4 565 337,07	5 163 476,92	
Z tytułu likwidacji środków trwałych:	0,00		175 757,40	0,00	1 999 998,99	2 175 756,39	
Z tytułu sprzedaży środków trwałych:	0,00	0,00	0,00	92 195,20	0,00	92 195,20	
Niedobory (inventaryzacja)			6 055,29		6 815,60	12 870,89	
Pozostałe zmniejszenia (przemieszczenia)	0,00	0,00	296 678,03	27 453,93	2 558 522,48	2 882 654,44	
Stan na 31.12. 2017 r.	44 161 200,00	92 940 554,24	23 508 983,81	782 274,02	63 135 472,02	224 528 484,09	

Umorzenie środków trwałych	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe		Razem
	Grupa 0	Grupa 1-2	Grupa 3-6	Grupa 7	Grupa 8		
Stan na 01.01.2016r.	2 671 577,95	19 184 428,29	17 004 842,39	453 116,52	54 153 583,41	93 467 548,56	
Zwiększenia ogółem:	607 196,64	1 156 537,69	2 255 787,59	87 777,00	3 173 526,30	7 280 825,22	
Amortyzacja za okres	607 196,64	1 156 537,69	2 251 759,69	87 777,00	2 935 432,39	7 038 703,41	
Ujawnione środki trwałe (inventaryzacja)	0,00	0,00	2 677,90	0,00	21 101,64	23 779,54	
Korekty mylnej likwidacji					28 194,98		
Pozostałe zwiększenia (przemieszczenia)	0,00	0,00	1 350,00	0,00	188 797,29	190 147,29	
Zmniejszenia	0,00	0,00	396 080,36	119 649,13	4 513 436,72	5 029 166,21	
Z tytułu likwidacji środków trwałych:	0,00		171 432,80	0,00	1 999 998,99	2 171 431,79	
Z tytułu sprzedaży środków trwałych:	0,00	0,00	0,00	92 195,20	0,00	92 195,20	
Niedobory (inventaryzacja)			3 027,60		6 815,60	9 843,20	
Pozostałe zmniejszenia (przemieszczenia)	0,00	0,00	221 619,96	27 453,93	2 506 622,13	2 755 696,02	
Stan na 31.12. 2017 r.	3 278 774,59	20 340 965,98	18 864 549,62	421 244,39	52 813 672,99	95 719 207,57	
Wartość netto na początek okresu	41 489 622,05	73 232 880,14	6 603 303,25	444 490,64	10 478 512,70	132 248 808,78	
Wartość netto na koniec okresu	40 882 425,41	72 599 588,26	4 644 434,19	361 029,63	10 321 799,03	128 809 276,52	

Do bilansu na dzień 31.12.2017r. środki trwałe wyceniono według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o umorzenie (odpisy amortyzacyjne).

Warszawa, dnia 16 kwietnia 2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytut Hematologii i Transfuzjologii

Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Marañda

Środki trwałe w budowie

Wyszczególnienie	2017r.	2016r.
Stan na 1 stycznia	236 713,33	92 924,00
Zwiększenia	3 680 752,53	1 455 489,38
1. Zakupy środków trwałych:	3 665 840,97	1 381 210,93
w tym:		
*) Zakupione w ramach programów zdrowotnych Ministerstwa Zdrowia	480 149,49	164 020,22
*) Zakupione ze środków dotacji celowej Ministerstwa Zdrowia	2 409 599,12	0,00
w tym:		
- dostosowanie budynku do wytycznych Komendy Wojewódzkiej Straży Pożarnej	586 958,31	0,00
- zakup aparatury/sprzętu medycznego	1 822 640,81	0,00
*) Zakupy i ulepszenia środków trwałych z własnych środków	776 092,36	1 217 190,71
2. Otrzymane dary od różnych firm	14 911,56	74 278,45
Zmniejszenia	3 733 481,86	1 311 700,05
1. Środki trwałe przekazane do używania	3 733 481,86	1 311 700,05
w tym:		
*) Zakupione w ramach programów zdrowotnych Ministerstwa Zdrowia	480 149,49	164 020,22
*) Zakupione ze środków dotacji celowej Ministerstwa Zdrowia	2 409 599,12	0,00
w tym:		
- dostosowanie budynku do wytycznych Komendy Wojewódzkiej Straży Pożarnej	586 958,31	0,00
- zakup aparatury/sprzętu medycznego	1 822 640,81	
*) z zakupów i ulepszeń dokonanych z własnych środków	829 435,61	1 073 401,38
*) z darów otrzymanych od różnych firm	14 297,64	74 278,45
Stan na 31 grudnia	183 984,00	236 713,33
Środki trwałe nie przyjęte do używania:	183 984,00	236 713,33
w tym:		
*) projekty techniczne dotyczące przyszłych zadań inwestycyjnych	183 984,00	202 924,00
*) zestawy komputerowe, drukarka	0,00	30 099,33
*) urządzenia wielofunkcyjne	0,00	3 690,00

Wartości niematerialne i prawne w instalacji

Wyszczególnienie	2017r.	2016r.
Stan na 1 stycznia	0,00	0,00
Zwiększenia	24 594,14	51 549,30
1. Zakupy wartości niematerialnych i prawnych	24 594,14	51 549,30
Zmniejszenia	24 594,14	51 549,30
1. Wartości niematerialne i prawne zainstalowane	24 594,14	51 549,30
Stan na 31 grudnia	0,00	0,00

Środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia i ogółu poniesionych kosztów

Warszawa, dnia 16 kwietnia 2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
[Podpis]
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
[Podpis]
Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Maranda

Inwestycje długoterminowe - Nieruchomości

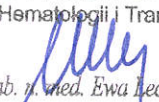
Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2016r.	Stan na dzień 31.12.2017r.
Wartość brutto wynajmowanej powierzchni	1 443 799,07	1 502 542,91
Umorzenie wynajmowanej powierzchni	668 053,72	695 140,93
Wartość netto	775 745,35	807 401,98

Inwestycje w nieruchomości (powierzchnie na wynajem) zostały wydzielone ze środków trwałych w wysokości wynajmowanej powierzchni i do bilansu na dzień 31.12.2017r. zastosowano wycenę tak jak do środków trwałych.

Warszawa, dnia 16 kwietnia 2018r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
instytut Hematologii i Transfuzjologii

mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii

Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Maranda

Załącznik Nr 5

**Środki trwałe i inne rzeczowe składniki majątkowe
ujęte w ewidencji pozabilansowej**

1. Środki trwałe małowartościowe

Wyszczególnienie	2017r.	2016r.
Stan na dzień 1 stycznia	88 535,27	90 902,96
Zwiększenia	3 902 190,79	0,00
- przeniesienie z konta 392	959 037,71	
- przekwalifikowanie	2 882 654,44	
- nadwyżki inwentaryzacyjne	18 991,20	
- zakupy bieżące	41 507,44	
Zmniejszenia, w tym:	210 245,77	2 367,69
- przekwalifikowanie	190 147,29	
- niedobory inwentaryzacyjne	1 834,81	
- likwidacje	18 263,67	
Różnice inwentaryzacyjne (niedobory)	0,00	2 367,69
Stan na dzień 31 grudnia	3 780 480,29	88 535,27

2. Zbiory biblioteczne

Wyszczególnienie	2017r.	2016r.
Stan na dzień 1 stycznia	289 103,29	285 420,47
Zwiększenia, w tym:	2 204,75	3 728,42
zakupy	2 204,75	3 728,42
różnice inwentaryzacyjne		177,41
dary	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	45,60
ubytki		45,60
Stan na dzień 31 grudnia	291 308,04	289 103,29

Rzeczowe składniki majątkowe - zbiory biblioteczne ujęte są w ewidencji pozabilansowej ilościowo-wartościowej
Dodatkowo w Bibliotece Naukowej prowadzona jest księga inwentarzowa i księgoa ubytków w zakresie tych
zbiorów.

Warszawa, dnia 16 kwietnia 2018r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
[podpis]
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
[podpis]
Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Maranda

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Przychody wg ewidencji w księgach rachunkowych	252 925 635,45
2.	Koszty wg ewidencji w księgach rachunkowych	263 565 649,62
3.	Zysk/strata	-10 640 014,17
4.	Korekta o koszty i straty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	110 132 710,15
5.	Pozostałe korekty przychodów i kosztów:	-4 003 721,79
a)	Różnica (nadwyżka) pomiędzy otrzymanymi wpłatami z Ministerstwa Zdrowia i Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego na utrzymanie rezydentów, stypendium naukowe, i rozwój młodych naukowców a kwotami ujętymi w przychodach w ewidencji księgowej	30 872,74
b)	Otrzymane dotacje, wpłaty na zakupy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz darowizny środków trwałych	2 909 155,30
c)	Różnica pomiędzy otrzymanymi wpłatami na realizację projektów badawczych, darowizn materiałów, otrzymanymi darowiznami środków pieniężnych, dodatnich różnic kursowych a kwotami ujętymi w przychodach w ewidencji księgowej	-1 234 176,76
d)	Przychody z tytułu odsetek ustawowych faktycznie otrzymanych	21 611,85
e)	Korekty z tytułu odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków otrzymanych w formie dotacji, w ramach realizowanych projektów UE,	-5 939 571,34
f)	Korekta kosztów dotycząca zmiany stanu produktu i różnic kursowych	208 386,42
Dochód		95 488 974,19

Dochody (przychody) wolne i odliczenia

L.p.	Rodzaj dochodu	Wartość
1.	Dochód zwolniony (art. 17 ust.1 pkt 47)	99 879 605,39
a)	Dotacja podmiotowa na utrzymanie potencjału badawczego otrzymana z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego	2 996 260,00
b)	Dotacja celowa na prowadzenie badań naukowych lub prac rozwojowych służących rozwojowi młodych naukowców otrzymana z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego	78 900,00
c)	Stypendia przyznawane przez Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	114 080,00
d)	Środki na utrzymanie rezydentów otrzymane z Ministerstwa Zdrowia	272 361,00
e)	Dotacja na dofinansowanie zadań określonych w ustawie o Publicznej Służbie Krwi otrzymana z Ministerstwa Zdrowia	917 215,63
f)	Środki otrzymane na realizację "Narodowego Programu Leczenia Chorych na Hemofilię i Pokrewne Skazy Krwotoczne" w zakresie koordynacji programu	224 731,95
g)	Zapewnienie samowystarczalności RP w krew i jej składniki na lata 2015-2020	324 123,84
h)	Otrzymane czynniki krzepnięcia (leki) w ramach "Narodowego Programu Leczenia Chorych na Hemofilię i Pokrewne Skazy Krwotoczne"	94 951 932,97
2.	Dochód zwolniony (art.17, ust.1 pkt 23 i 24)	68 177,70
a)	Dochody uzyskane ze środków w ramach programów ramowych badań, rozwoju technicznego i prezentacji Unii Europejskiej (Prevfnait, Vistart)	68 177,70
3.	Dotacje, subwencje, dopłaty i inne świadczenia - wolne od podatku (art. 17 ust.1 pkt 21)	2 894 243,74
a)	Środki otrzymane z Ministerstwa Zdrowia na zakupy środków trwałych w ramach realizacji "Narodowego Programu Rozwoju Medycyny Transplantacyjnej"	480 149,49
b)	Dotacja celowa na zakup aparatury medycznej otrzymana z Ministerstwa Zdrowia	1 826 064,25
b)	Dotacja celowa na modernizację budynków otrzymana z Ministerstwa Zdrowia	588 030,00
4.	Dochód przeznaczony na cele statutowe (art. 17 ust.1 pkt 4)	-7 353 052,64

Warszawa, 16 kwietnia 2018 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Marańda

Bilans zmian pomiędzy bilansem zamknięcia a bilansem otwarcia 2017 r.

Aktywa	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016	Różnica
A. Aktywa trwałe	130 305 950,51	134 682 474,96	-4 376 524,45
I. Wartości niematerialne i prawne	1 312 689,99	2 196 952,85	-884 262,86
1. Inne wartości niematerialne i prawne	2 196 952,85	2 196 952,85	0,00
2. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	128 244 602,38	131 709 776,76	-3 465 174,38
1. Środki trwałe	128 060 618,38	131 473 063,43	-3 412 445,05
a) grunty (prawo użyt.wiecz.gruntu)	40 882 425,41	41 489 622,05	-607 196,64
b) budynki, lokale	71 850 930,12	72 457 134,79	-606 204,67
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 644 434,19	6 603 303,25	-1 958 869,06
d) środki transportu	361 029,63	444 490,64	-83 461,01
e) inne środki trwałe	10 321 799,03	10 478 512,70	-156 713,67
2. Środki trwałe w budowie	183 984,00	236 713,33	-52 729,33
III. Inwestycje długoterminowe	748 658,14	775 745,35	-27 087,21
B. Aktywa obrotowe	45 428 931,52	52 652 264,14	-7 223 332,62
I. Zapasy	8 881 983,08	8 626 738,82	255 244,26
II. Należności krótkoterminowe	20 466 787,85	19 770 813,46	695 974,39
1. Należności od pozostałych jednostek	20 466 787,85	19 770 813,46	695 974,39
a) z tytułu dostaw i usług o okr.spłaty:	19 818 050,62	18 157 680,81	1 660 369,81
b) z tytułu poda .ceł i ubezp.społecz.	8 916,83	9 235,17	-318,34
c) inne	639 820,40	1 603 897,48	-964 077,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 475 244,31	21 860 876,23	-8 385 631,92
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 475 244,31	21 860 876,23	-8 385 631,92
a) środki pien.i inne aktywa pien.	13 475 244,31	21 860 876,23	-8 385 631,92
- środki pieniężne w kasie i na rachunk.	2 275 244,31	1 460 876,23	814 368,08
- inne środki pieniężne	11 200 000,00	20 400 000,00	-9 200 000,00
IV. Krótkoterm.rozlicz. międzyokr.	2 604 916,28	2 393 835,63	211 080,65
Aktywa razem	175 734 882,03	187 334 739,10	-11 599 857,07
Pasywa	31.12.2017r.	31.12.2016r.	Różnica
A. Kapitał (fundusz) własny	31 382 920,41	42 137 211,58	-10 754 291,17
I. Fundusz statutowy	42 137 211,58	43 739 332,67	-1 602 121,09
VI. Fundusz rezerwowy	0,00	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk (strata) netto	-10 754 291,17	-1 602 121,09	-9 152 170,08
B. Zobow. i rezerwy na zobow.	144 351 961,62	145 197 527,52	-845 565,90
I. Rezerwy na zobowiązania	1 789 718,00	0,00	1 789 718,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 975 739,82	18 714 599,87	1 261 139,95
1. Wobec jednostek pozostałych	17 726 614,32	16 389 239,36	1 337 374,96
a) z tytułu dostaw i usług o okr.wymag.	15 364 306,87	13 985 003,10	1 379 303,77
b) z tytułu podatku.ubezp.i innych świad.	592 996,61	479 846,37	113 150,24
c) z tytułu wynagrodzeń	697 669,72	554 172,85	143 496,87
d) inne zobowiązania	1 071 641,12	1 370 217,04	-298 575,92
2. Fundusze specjalne	2 249 125,50	2 325 360,51	-76 235,01
IV. Rozliczenia międzyokresowe	122 586 503,80	126 482 927,65	-3 896 423,85
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	122 586 503,80	126 482 927,65	-3 896 423,85
- długoterminowe	120 884 049,47	123 915 133,10	-3 031 083,63
- krótkoterminowe	1 702 454,33	2 567 794,55	-865 340,22
Pasywa razem	175 734 882,03	187 334 739,10	-11 599 857,07

Warszawa, 16 kwietnia 2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Marjańska

A.

Załącznik Nr 8

**Przepływy środków pieniężnych
z działalności operacyjnej za okres 01.01 - 31.12.2017 r.**

**Poz. II. Korekty
1. Amortyzacja**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Amortyzacja dotycząca środków trwałych umarzanych stopniowo i jednorazowo	6 431 506,77
2.	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	607 196,64
3.	Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	908 242,00
Ogółem amortyzacja		7 946 945,41

Warszawa, 16 kwietnia 2018r.

GLÓWNY KSIEGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
[Signature]
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
[Signature]
Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Maranda

A.

Załącznik Nr 9

**Przepływy środków pieniężnych z działalności
operacyjnej za okres 01.01. do 31.12.2017 r.**

Poz. II. Korekty

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
I	Przychody w tym:	-5 162,37	-11 394,68
1.	ze sprzedaży środków trwałych	-4 954,47	-11 394,68
2.	ze sprzedaży złomu uzyskanego z likwidacji środków trwałych	-207,90	0,00
II.	Koszty w tym:	5 965,63	1 062 169,50
1.	koszty zaniechanej inwestycji	0,00	0,00
2.	koszty związane ze sprzedażą środków trwałych	928,40	2 913,15
3.	niedobory w środkach trwałych (nieumorzona wartość)	0,00	235,24
4.	nieumorzona część zlikwidowanego środka trwałego	4 939,60	1 059 021,11
5.	koszty utylizacji zlikw. środków trwałych	97,63	0,00
Różnica		803,26	1 050 774,82

Warszawa, dnia 16 kwietnia 2018r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
Urszula Pawlak
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
Ewa Lech-Marañda
prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Marañda

A.

Załącznik Nr 10

**Przepływy środków pieniężnych
z działalności operacyjnej za okres 01.01 - 31.12.2017 r.**

Poz. II. Korekty

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

Lp.	Tytuł	Bilans otwarcia 01.01.2017r.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r.	Zmiana stanu
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług dot. działalności operacyjnej	13 985 003,10	15 364 306,87	1 379 303,77
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług dotyczących zakupu środków trwałych	586 656,12	299 993,83	-286 662,29
3.	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	479 846,37	592 996,61	113 150,24
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	554 172,85	697 669,72	143 496,87
5.	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	783 560,92	771 647,29	-11 913,63
Razem poz. 1 do 5		16 389 239,36	17 726 614,32	1 337 374,96
6.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	581 673,12	515 931,81	-65 741,31
Ogółem		16 970 912,48	18 242 546,13	1 271 633,65
minus				
7.	Zobowiązania dotyczące zakupu środków trwałych	586 656,12	299 993,83	-286 662,29
Ogółem		16 384 256,36	17 942 552,30	1 558 295,94

Warszawa, 16 kwietnia 2018r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Marańda

A.

Załącznik Nr 11

**Przepływy środków pieniężnych z działalności
operacyjnej za okres 01.01. do 31.12.2017 r.**

Poz. II. Korekty

10. Inne korekty (Rozliczenia międzyokresowe - PASYWA)

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
I.	Obroty Ma konta "Rozliczenia międzyokresowe" minus:	234 731 027,76	222 486 097,75
1.	otrzymane dotacje na zakupy środków trwałych oraz środki trwałe otrzymane w formie darowizny w tym:	2 904 660,17	238 298,67
a)	otrzymane dotacje na zakupy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w tym:	2 889 748,61	164 020,22
	z Min. Zdrowia na zakup aparatury i pozostałego sprzętu	2 889 748,61	164 020,22
	z Ministerstwa Zdrowia dofinansowanie Projektu "Mazowsze"	0,00	0,00
	w ramach Projektu EFRR "Mazowsze"	0,00	0,00
	w ramach Projektu "Cyfrowe laboratorium badań naukowych w prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00
b)	Otrzymane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w formie darowizny od darczyńcy.	14 911,56	74 278,45
2.	Obroty Wn konta "Rozliczenia międzyokresowe"	112 144 523,96	96 003 170,10
3.	Stan na pierwszego stycznia (BO)	126 482 927,65	132 729 641,30
Zmiana stanu na 31 grudnia		-6 801 084,02	-6 485 012,32
Inne korekty - poz.A.II.10		-6 801 084,02	-6 485 012,32

Warszawa, 16 kwietnia 2018r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
[Podpis]
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
[Podpis]
Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Mara

A.

Załącznik Nr 12

**Przepływy środków pieniężnych
z działalności operacyjnej za okres 01.01 - 31.12.2017 r.**

Poz. II. Korekty
11. Inne korekty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Przekwalifikowane składniki majątku ze środków trwałych do niskocennych składników majątku (ewidencja pozabilansowa)	126 958,42
2.	Niedobór środka trwałego zaewidencjonowany na koncie "Rozliczenie niedoborów i szkód" - pozostawiony do wyjaśnienia	3 027,69
Ogółem inne korekty		129 986,11

Warszawa, 16 kwietnia 2018r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
Urszula Pawlak
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
Ewa Lech-Marañda
Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Marañda

B.

Załącznik Nr 13

**Przepływy środków pieniężnych z działalności
inwestycyjnej za okres 01.01. do 31.12.2017 r.**

Poz. II. Wpływy

**1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych
oraz rzeczowych aktywów trwałych**

L.p.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
1.	Wartość sprzedaży netto złomu z kasacji środków trwałych	207,90	0,00
2.	Wartość netto sprzedanych środków trwałych	4 954,47	11 394,68
3.	Koszt utyliz. środków trwałych zlikwidowanych	-97,63	0,00
4.	Koszty związane ze sprzedażą środków trwałych (ogłoszenie)	-928,40	-2 913,15
Razem		4 136,34	8 481,53

Warszawa, 16 kwietnia 2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
instytutu Hematologii i Transfuzjologii
Prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Marañda

B.

Załącznik Nr 14

**Przepływy środków pieniężnych z działalności
inwestycyjnej za okres 01.01. do 31.12.2017 r.**

Poz. II. Wydatki

**1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych
oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
1.	Zakup wartości niematerialnych i prawnych w roku obrotowym	24 594,14	51 549,30
2.	Zakup środków trwałych i środków trwałych w budowie	3 665 840,97	1 381 210,93
	w tym:		
a)	Zakup w roku obrotowym środków trwałych amortyzowanych stopniowo i jednorazowo przyjęte do używania	3 665 840,97	1 237 421,60
b)	Zakup środków trwałych i do dnia 31 grudnia nie przekazanych do używania (środki trwałe w budowie)	0,00	143 789,33
Razem		3 690 435,11	1 432 760,23
3.	Zmiana stanu zobowiązań dotyczących środków trwałych	286 662,29	-571 401,98
Ogółem		3 977 097,40	861 358,25

Warszawa, 16 kwietnia 2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
Urszula Pawlak
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
Ewa Lech-Marañda
prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Marañda

C.

Załącznik Nr 15

**Przepływy środków pieniężnych z działalności
finansowej za okres 01.01. do 31.12.2017 r.**

Poz. I. 4. Inne wpływy finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
	Otrzymane dotacje, w tym:		
1.	Dotacje z Ministerstwa Zdrowia na zakupy środków trwałych	2 889 748,61	164 020,22
2.	Otrzymane środki w ramach Projektu EFRR "Mazowsze"	0,00	0,00
3.	Otrzymane środki na realizację Projektu "Cyfrowe Laboratorium"	0,00	0,00
Razem		2 889 748,61	164 020,22

Poz. II. 9. Inne wydatki finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok zakończony 31 grudnia 2017	Rok zakończony 31 grudnia 2016
1.	Zmniejszenie funduszu stypendialnego	5 742,00	3 132,00
2.	Zmniejszenie funduszu badań własnych	4 751,70	14 138,79
Razem		10 493,70	17 270,79

Warszawa, dnia 16 kwietnia 2018r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Instytut Hematologii i Transfuzjologii
mgr Urszula Pawlak

DYREKTOR
Instytutu Hematologii i Transfuzjologii
prof. dr hab. n. med. Ewa Lech-Maranda