

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

1. Objasnienia 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	A.I.1	A.I.2.	A.I.3.	A.I.4.	A.I.
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	8 542 969,83	0,00	8 542 969,83
Zwiększenia - zakupy			171 991,56		171 991,56
Zwiększenia-aparatura specjalna					
Przemieszczenia					
Zmniejszenia - likwidacja tytułów nieaktualnych					
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	8 714 961,39	0,00	8 714 961,39
Skumulowane umorzenie na początek okresu			7 500 083,66		7 500 083,66
Amortyzacja za okres			436 220,68		436 220,68
Zwiększenia - aparatura specjalna					
Zmniejszenia					
Skumulowane umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	7 936 304,34	0,00	7 936 304,34
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	1 042 886,17	0,00	1 042 886,17
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	778 657,05	0,00	778 657,05

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych, wartość początkową i umorzenie przedstawiono w załączniku nr 1.

- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
Nie dotyczy.

- 3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10 oraz art. 33 ust. 3 ustawy o rachunkowości.

Nie dotyczy.

- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Grunty użytkowane wieczysto – wieś Strzyżyna w Gminie Grabów n/Pilicą

Grunty	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	17 300,00	-	-	17 300,00
Wartość brutto (w zł)	34 600,00	-	-	34 600,00

Grunty użytkowane wieczysto – Warszawa, ul. Sobieskiego 9

Grunty	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	90 569,00	-	-	90 569,00
Wartość brutto (w zł)	44 379 000,00	-	-	44 379 000,00

- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty	-	-	-	-
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
Urządzenia techniczne i maszyny	367 040,88	994 126,32	0,00	1 361 167,20
Środki transportu	-	-	-	-
Inne środki trwałe	-	-	-	-
Razem	367 040,88	994 126,32	0,00	1 361 167,20

- 6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

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

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

Należności i ich aktualizacja

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 2+3-(4+5)	
1	2	3	4	5	6	7
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	242.378,92	66 295,61	14 827,35	55 862,97	237 984,21	10.061.318,63

- 8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
Nie dotyczy.
- 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.
Nie dotyczy.
- 10) Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.
Strata netto za okres obrotowy wyniosła 1 892 815,62 zł i zostanie pokryta z funduszu rezerwowego utworzonego z zysku lat przyszłych.

Proponowany sposób pokrycia straty

Wyszczególnienie	Kwota
1. Strata netto za rok obrotowy 2016	-1 892 815,62
2. Nierozliczona strata z lat ubiegłych	-21 084 086,11
3. Korekta znaczącego błędu	-10 888 611,20
4. Razem do pokrycia	-33 865 512,93
5. Proponowane źródła pokrycia - fundusz własny	140,14
6. Niepokryta strata (poz. 4-5)	-33 865 372,79

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

Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego (2+3)-(4+5)
1	Długoterminowe, na:	-	10 170 000,00	-	1 957 387,00	8 212 613,00
	- świadczenia emerytalne i rentowe	-	2 970 529,00	-	-	2 970 529,00
	- nagrody jubileuszowe	-	7 199 471,00	-	1 957 387,00	5 242 084,00
	- inne	-	-	-	-	-
2	Krótkoterminowe, na:	1 785 721,29	4 567 590,20	30 243,59	1 334 978,01	4 988 089,89
	- świadczenia emerytalne i rentowe	-	1 086 849,00	-	-	1 086 849,00
	- nagrody jubileuszowe	-	1 068 397,00	-	-	1 068 397,00
	- świadczenia pracownicze (urlopy)	-	2 176 897,90	-	-	2 176 897,90
	- świadczenia pracownicze pozostałe	1 365 221,60	-	30 243,59	1 334 978,01	-
	- pozostałe koszty działalności operacyjnej (sprawy sądowe w toku)	420 499,69	235 446,30	-	-	655 945,99
Razem rezerwy (B.I. Pasywa)		1 785 721,29	14 737 590,20	30 243,59	3 292 365,01	13 200 702,89

- 12) Podział zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych przedstawiono w załączniku nr 2a i 2b.

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

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki stan na koniec roku obrotowego wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytów i pożyczek

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Termin zabezpieczenia	W tym, na aktywach trwałych
Hipoteka	-	-	-	-
Zastaw. w tym:	-	-	-	-
- rejestrowy.	-	-	-	-
- skarbowy	-	-	-	-
Weksle. w tym:	40 425 883,43	42.829.144,17	-	-
- in blanco	20.953.592,71	21.222.163,30	29.03.2024 r.	-
- in blanco	8.278.301,12	10.347.876,40	29.03.2024 r.	-
- in blanco	5 866 211,93	5.931.326,88	28.02.2022 r.	-
- in blanco	5.327.777,67	5.327.777,67	31.05.2019 r.	-
Kaucje, wadia	-	-	-	-
Razem	40 425 883,43	42.829.144,25	-	-

- 14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych; w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Rozliczenia międzyokresowe

Tytuł	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. A.V.2 oraz B.IV. aktywów bilansu)	9 091 131,13	9 630 514,22
Koszty finansowe - odsetki od pożyczek i kredytów następnym okresie	7 857 733,32	5 734 047,87
Opłacona z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji	8 516,31	11 170,63
Koszty rezydentur refundowane przez MZ w roku następnym	35 355,17	29 561,77
Opłacony z góry (za następny rok) dostęp do baz informatycznych	-	23 010,77
Koszty prac naukowo-badawczych kontynuowanych w roku następnym	577 759,88	655 563,06
Koszty hospitalizacji pacjentów na przełomie lat	520 746,45	470 356,89
Koszty opieki serwisowej informatycznej na lata następne	91 020,00	95 079,00
Pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	83 398,83
Faktury do NFZ wystawione w 2017 roku dotyczące sprzedaży w roku obrotowym	-	2 528 325,40

Tytuł	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. B.IV. pasywów bilansu)	106 480 360,88	111 223 511,15
Równowartość użytkowania wieczystego gruntów	37 492 195,84	36 877 015,48
Otrzymane dotacje na zakup środków trwałych, stanowiące przychody na sfinansowanie umorzenia w latach następnych	64 536 478,45	69 400 569,10
Środki na finansowanie prac badawczych w latach następnych	4 016 582,73	4 218 864,72
Środki na finansowanie staży rezydenckich w następnych 12 miesiącach		74 879,71
Przedpłaty na konferencje, szkolenia, kursy, seminaria itp.	323 443,52	294 201,96
Przedpłaty na staże i specjalizacje	57 734,73	206 671,25
Równowartość leków otrzymanych z darowizn (nierozchodowanych)	53 925,61	151 308,93

- 15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązania między tymi pozycjami: dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna wartość (w złotych)	W tym część:	
		długoterminowa	krótkoterminowa
A.V. Inne rozliczenia międzyokresowe	9 630 514,22	4 047 443,25	5 583 070,97
B.I. Rezerwy na zobowiązania	13 200 702,89	8 212 613,00	4 988 089,89
B.II. Kredyty i pożyczki	40 425 883,43	32 305 339,49	8 120 543,94

- 16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazywanych 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 dotyczy.

- 17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane w wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej, gdy dane przyjęte do ustalania tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabele zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmująca stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy.

2. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH.

Instytut nie posiada na dzień bilansowy aktywów i zobowiązań zaliczanych do instrumentów finansowych.

3. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (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.

Przychody netto ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Ogółem za rok	
	poprzedzący	bieżący
Usług, w tym:		
- prace badawcze finansowane z dotacji statutowej MNiSW	6 147 170,00	5 531 600,00
- prace badawcze finansowane z dotacji celowych MNiSW	182 202,64	189 288,00
- prace badawcze finansowane z innych źródeł zewnętrznych krajowych i zagranicznych, w tym:		
- środki zagraniczne, w tym:	7 158 154,38	6 792 322,98
- środki UE	2 090 159,95	1 641 798,84
	926 422,26	703 358,60
- środki na wypłatę wynagrodzeń dla rezydentów finansowane przez MZ	2 088 302,86	2 642 126,85
- środki na funkcjonowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej finansowane przez PFRON i UMS Warszawa	718 624,09	717 772,47
- świadczenia medyczne w opiece stacjonarnej i ambulatoryjnej oraz usługi diagnostyczne	102 149 058,56	107 053 908,36
- działalność wydawnicza	169 896,91	208 896,38
- wynajem pomieszczeń	551 424,89	604 543,22
- pozostałe usługi (sprzedaż reklam, usług ksero, dzierżawa parkingu)	124 400,84	136 539,29
Razem	119 289 235,17	123 876 997,55

- 1a) Informacje o przychodach z tytułu umów o długotrwałe usługi, w tym budowlane.
Nie dotyczy.
- 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.
Nie dotyczy.
- 3) Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.
Instytut nie dokonywał odpisów aktualizujących środki trwałych.
- 4) Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów.
Instytut nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- 5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
W roku obrotowym Instytut nie zaniechał żadnego rodzaju swojej działalności.

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

Rozliczenie różnicy między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

Nazwa	Dane za rok obrotowy
Wynik finansowy (strata) brutto za rok obrotowy	-1 733 386,62
Przychody wpływające na wynik brutto roku obrotowego, trwale niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	-6 662 983,21
Przychody wpływające na wynik brutto roku obrotowego, przejściowo w roku obrotowym niestanowiące przychodu podatkowego (-)	-9 685,76
Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach, ale niewpływające na wynik brutto roku (+)	8 381 462,92
Koszty wpływające na wynik brutto za rok obrotowy, niestanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu (+)	12 028 048,74
Koszty wpływające na wynik brutto w roku obrotowy, niestanowiące przejściowo kosztu uzyskania przychodu (+)	3 043 981,28
Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania, niewpływające na wynik brutto roku obrotowego (-)	-384 549,16
Dochód podatkowy	14 662 888,19
Dochody zwolnione od podatku, w tym:	13 823 788,53
- art.17 ust.1 pkt 47 kwota 5 531 600,00 zł	
- art.17 ust.1 pkt 21 kwota 8 292 188,53 zł	
Podstawa opodatkowania	839 099,66
Podatek dochodowy za rok obrotowy	159 429,00

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

Instytut nie poniósł kosztów związanych z wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych w budowie na własne potrzeby.

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

Nie dotyczy.

- 9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Rzeczywiste i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym służące ochronie środowiska

Nakłady	W roku obrotowym	Planowane na następny rok
Wartości niematerialne i prawne	171 991,56	196 500,00
Środki trwale przyjęte do użytkowania	5 960 746,63	4 514 500,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	4 964 729,60	-
Środki trwale w budowie na koniec roku obrotowego	8 404 499,90	1 275 759,31
- w tym dotyczące ochrony środowiska	-	-
Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	-	-
Razem	14 537 238,09	5 986 759,31

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

Nie dotyczy.

4. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY.

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

Do wyceny walut obcych zastosowano kursy wynikające z kursów walut ogłoszonych przez NBP w Tabeli nr 252/A/NBP/2016 z dnia 30.12.2016 r. ogłoszona 2.01.2017 r., które wynoszą:

- 1 USD 4,1793 zł,
- 1 EUR 4,4240 zł,
- 1 GBP 5,1445 zł.

5. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, należy dodatkowo przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić te przyczyny.

Struktura środków pieniężnych przyjętych na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne	Rok		Zmiana stanu	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
	obrotowy	poprzedzający		
- w kasie	17 361,21	14 726,45	2 634,76	0,00
- na rachunkach bankowych	4 647 235,55	4 506 197,28	141 038,27	300 809,40
Razem	4 664 596,76	4 520 923,73	143 673,03	300 809,40

Wyjaśnienie przyczyn różnic między zmianą stanów (rezerw, zapasów, należności, zobowiązań, rozliczeń międzyokresowych) wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych i bilansie

Zmiana stanu	Kwota zmiany wykazanej			Uzasadnienie różnicy
	w rachunku przepływu	w bilansie	różnica	
- rezerw	126 163,95	11 414 981,60	11 288 817,65	rezerwy utworzone w ciężar funduszu własnego z pominięciem wyniku finansowego bieżącego okresu
- zapasów	1 034 024,18	1 034 024,18	0,00	-
- należności	2 543 203,86	2 543 203,86	0,00	-
- zobowiązań krótkoterminowych (bez kredytów i pożyczek)	7 878 608,03	7 429 129,06	449 478,97	zmiana stanu : kredytów - 114 438,20 f.socjalnego - 335 040,77

6. 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 materialną, finansową i wynik finansowy jednostki.

Instytut nie zawarł umów, które nie spełniają ustawowych kryteriów do uznania ich za składniki aktywów lub zobowiązania.

2) Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z 19.07.2002 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.

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

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

Zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku (w etatach)	
	obrotowym	poprzedzającym
Pracownicy naukowí, w tym:	64	65
- profesorowie	18	18
- adiunkci	42	43
- asystenci	4	4
Pracownicy badawczo-techniczni	2	2
Pracownicy inżynieryjno-techniczni	11	13
Pozostali pracownicy	44	49
Pracownicy działalności medycznej, w tym:	844	825
- lekarze, w tym:	147	142
- rezydenci	60	48
- psychologowie	68	61
- pielęgniarki	260	251
- technicy	81	83
- salowe	161	159
- pozostali, w tym:	127	129
- pracownicy administracji i obsługi	41	37
Razem	965	954

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami 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:**

- a) **obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego:**

W dniu 2.11.2016 r. Instytut zawarł umowę z firmą POL-TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91 na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 31.12.2016 r.

Z tytułu wykonania powyższej usługi, Instytut zapłaci kwotę wynagrodzenia netto w wysokości 8 500,00 zł (plus podatek od towarów i usług według stawki z dnia wystawienia faktury),

- b) **inne usługi poświadczające:**

Nie zawarto umów na usługi poświadczające,

- c) **usługi doradztwa podatkowego:**

Nie zawarto umów na usługi doradztwa podatkowego,

- d) **pozostałe usługi:**

Nie zawarto innych umów, wymagających zapłaty w 2017 r.

7. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH ZNACZĄCYCH ZDARZEŃ.

- 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.**

W roku obrotowym w wyniku porozumienia ze związkami zawodowymi o zakończeniu sporu zbiorowego i rezygnacji z roszczeń, skorygowano wynik z lat ubiegłych o przychód na kwotę 817 796,80 zł oraz wypłacono pracownikom zaległe wynagrodzenia, na podstawie wyroku sądowego w kwocie 20 293,24 zł.

Ponadto, utworzono rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowe w kwocie 11 706 408 zł.

- 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.**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na sprawozdanie finansowe.

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 dokonano w trakcie roku obrotowego zmian zasad (polityki) rachunkowości.

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

Nie dotyczy.

8. OBJAŚNIENIA POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH.

Nie dotyczy.

9. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓLEK.

Nie dotyczy.

10. POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.

Nie stwierdza się występowania zagrożenia kontynuacji działalności Instytutu.

11. INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI.

Stwierdza się, że nie wystąpiły w 2016 r. zdarzenia, których skutki wpłynęłyby w sposób istotny na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Instytutu a nie znalazły odzwierciedlenia w sprawozdaniu finansowym.

12. SPÓŁKI PUBLICZNE A DODATKOWE OBJAŚNIENIA.

Nie dotyczy.

GLÓWNY KSIĘGOWY

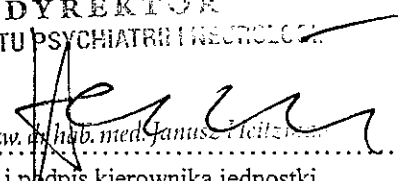


mgr Dariusz A. Ressel

31.03.2017

.....
data i podpis sporządzającego

DYREKTOR
INSTYTUTU PSYCHIATRII I NEUROLOGII



prof. nadzw. dr hab. med. Janusz Licz

.....
data i podpis kierownika jednostki

Załącznik nr 1

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych. Wartość początkowa.

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa brutto stanu na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przebieżczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	44 590 641,00									44 590 641,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	99 168 180,93		5 012 945,60		5 012 945,60		404 504,97		404 504,97	10 259 471,37
Urządzenia techniczne i maszyny	10 397 143,36		248 467,38	18 365,60	266 832,98	49 978,78			49 978,78	698 210,11
Środki transportu	748 188,89									748 188,89
Inne środki trwałe	48 452 962,47		699 333,65	314 330,02	1 013 663,67		1 629 209,33		1 629 209,33	47 837 416,81
Środki trwałe w budowie	7 016 554,25		8 404 499,90		8 404 499,90			4 967 110,77	4 967 110,77	10 453 943,38
Zafizyki na środki trwałe w budowie										
Razem	210 373 670,90		14 365 246,53	332 695,62	14 697 942,15	49 978,78	2 033 714,30	4 967 110,77	7 050 803,85	218 020 809,20

Amortyzacja – umorzenie

Umorzenie -amortyzacja	Stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok Inne zwiększenia	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (11-17)
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 101 985,98		505 414,50			7 607 400,48	37 488 655,02	36 983 240,52
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	21 303 203,17		2 569 085,20			23 872 288,37	77 864 977,76	80 308 838,16
Urządzenia techniczne i maszyny	9 749 380,79		358 718,60	18 366,60	404 459,22	9 722 006,77	647 762,57	537 464,60
Środki transportu	558 998,48		72 330,63		49 978,78	581 350,33	189 190,41	116 859,78
Inne środki trwałe	45 402 792,21		2 127 873,20	314 330,02	1 629 209,33	46 215 786,10	3 050 170,26	1 621 630,71
Razem	84 116 360,63		5 633 422,13	332 696,62	2 083 647,33	87 998 832,05	119 240 756,02	119 568 033,77

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności										Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat				
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1. Pozostałych jednostek z tytułu:	21 524 085,78	28 597 906,67	14 317,60	457 469,76	446 029,76	-	10 000,00	10 000,00	21 994 433,14	29 088 521,43	
a) kredytów i pożyczek	8 234 982,14	8 120 543,94							8 234 982,14	8 120 543,94	
b) dostaw i usług	9 299 184,17	17 024 565,49	14 317,60	457 469,76	446 029,76	-	10 000,00	10 000,00	9 769 531,53	17 492 035,25	
c) zaliczek otrzymanych na dostawy	-	-							-	-	
d) podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	2 567 561,35	2 263 660,69							2 567 561,35	2 263 660,69	
e) wynagrodzeń	386 645,25	517 885,89							386 645,25	517 885,89	
f) innych	1 035 712,87	694 395,66							1 035 712,87	694 395,66	
2. Funduszu socjalnego	753 666,57	1 088 707,34	-	-	-	-	-	-	753 666,57	1 088 707,34	
RAZEM	22 277 752,35	29 709 759,01	14 317,60	457 469,76	446 029,76	-	10 000,00	10 000,00	22 748 099,71	30 177 228,77	



Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania wobec	Otrzes wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
Przeznaczonych jednostek, z tytułu:												
a) pożyczek	-	-	9 442 154,77	7 790 713,78	5 424 687,89	4 373 356,62	4 609 995,90	2 472 418,60	19 476 838,56	14 636 489,00		
b) kredytów			6 451 685,30	6 196 387,18	5 941 519,29	5 685 347,70	8 566 816,25	5 787 115,61	20 960 020,84	17 668 850,49		
Razem	-	-	15 893 840,07	13 987 100,96	11 366 207,18	10 058 704,32	13 176 812,15	8 259 534,21	40 436 859,40	32 305 339,49		

