

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: WOJSKOWY INSTYTUT MEDYCYNY LOTNICZEJ
Adres: 01-755 Warszawa, ul. Krasińskiego 54/56
NR NIP 118-00-59-744, NR REGON 010132188

Podstawowy przedmiot działalności:

- prace badawczo-rozwojowe
- szpitalnictwo
- praktyka lekarska

Rejestr sądowy **Krajowy Rejestr Sądowy**
Miejscowość **Warszawa**
Numer 0000180451 nadany w dniu 24.11.2003r

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Czas na jaki został utworzony podmiot – to czas nieoznaczony.

21 maja 1955 roku Zarządzeniem 04/MON zostaliśmy zaliczeni do resortowych instytutów naukowych i otrzymaliśmy **nazwę Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej jako jednostka Skarbu Państwa. Nadzór nad jednostką sprawuje Minister Obrony Narodowej w jego imieniu Dyrektor Departamentu Wojskowej Służby Zdrowia**

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Jest to sprawozdanie jednostkowe.

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości oraz zasad określonych w MSR.

6. Założenie kontynuacji działalności:

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Instytut przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Instytut działalności.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Instytut prowadzi księgi rachunkowe według zasad rachunkowości określonych ustawą z dnia 29.09.1994 roku, oraz w oparciu o sporządzoną dokumentację opisującą przyjęte zasady (politykę) rachunkowości określającą:

- a) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego;
- b) sposoby prowadzenia ksiąg rachunkowych;
- c) opis systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów w tym dowodów księgowych i ksiąg rachunkowych.
- d) środki trwałe, podlegają amortyzowaniu metodą liniową według stawek indywidualnych zatwierdzonych przez Dyrektora, określonych w wykazie rocznych

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wojskowego Instytutu
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WYSZPOLSKA-DĄBROWICZ

stawek amortyzacyjnych, wynikających z przepisów podatkowych. Stawki te mogą być podwyższane lub zmniejszane według zasad określonych tymi przepisami.

Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym przy wykorzystaniu zarówno zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, jak i zespołu 5 „Koszty według typów działalności i ich rozliczenie”.

Na kontach zespołu 4 ujmuje się koszty proste według rodzajów, za które uznaje się wszelkie poniesione koszty w danym okresie sprawozdawczym. Ewidencją kosztów według rodzajów nie obejmuje się:

- kosztów operacji finansowych,
- kosztów prostych związanych z usuwaniem szkód,
- kosztów prostych obciążających bezpośrednio inwestycje lub składniki majątku trwałego.

Ewidencję kosztów uznaje się za kompletną, jeżeli na kontach zostały ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego.

Na kontach zespołu 4 stosuje się zasadę czystości zapisu.

Konto 490 „Rozliczenie kosztów” służy do:

- a/ przeniesienia tych kosztów, które podlegają rozliczeniu w czasie,
- b/ ewidencji kosztów ujmowanych w układzie kalkulacyjnym (zespołe 5).

Koszty według rodzaju, zgromadzone na kontach zespołu 4 na koniec roku obrotowego przenoszone są na konto 490 „Rozliczenie kosztów”. Do konta 490 nie prowadzi się ewidencji analitycznej. W ciągu roku konto 490 wykazuje saldo Ma, które wyraża sumę kosztów według rodzaju przeniesioną na konta zespołów 5. Na koniec każdego miesiąca, dokonuje się sprawdzenia zgodności wartości kosztów ujętych w zespole 4 z sumą kosztów ujętych w zespole 5.

Do kosztów uzyskania przychodów kształtujących wynik finansowy Instytutu zalicza się:

- a/ koszt własny sprzedanych w okresie sprawozdawczym usług;
- b/ pozostałe koszty operacyjne;
- c/ koszty operacji finansowych;
- d/ poniesione straty nadzwyczajne.

Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zalicza się koszty i przychody nie związane bezpośrednio z działalnością Instytutu, a w szczególności koszty i przychody spowodowane np. odpisaniem należności i zobowiązań przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych, utworzeniem rezerw (z wyjątkiem dotyczących operacji finansowych), zapłatą lub otrzymaniem odszkodowań, kar i grzywien.

Do przychodów i kosztów finansowych zalicza się przychody i koszty z tytułu otrzymanych odsetek wynikających z oprocentowania na rachunkach bankowych. Zrealizowanych dodatnich (ujemnych) różnic kursowych oraz odsetek zapłaconych i zarachowanych (np. dla Urzędu Skarbowego, ZUS i wobec pozostałych jednostek).

Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie jak np. skutki zdarzeń losowych (pożaru, powodzi, gradobicia, kradzieży z włamaniem itp.);

W celu kompletnego ujęcia przychodów i kosztów kształtujących wynik finansowy Instytutu należy stosować jedną z nadrzędnych zasad rachunkowości tzw. zasadę współmierności w myśl której na wynik finansowy wpływają wszystkie zrealizowane w danym okresie sprawozdawczym przychody i nieodzowne dla ich uzyskania, a więc współmierne koszty.

Ewidencja syntetyczna kont sprzedaży dotyczącej działalności podstawowej prowadzona jest na kontach:

701 - 709 - Sprzedaż usług: leczniczych i diagnostycznych, orzecznictw, naukowych i badawczych,

710 - Przychody z tytułu działalności statutowej,

711 - Koszt własny sprzedaży - odpowiednio jak wyżej.

Koszt własny sprzedaży ustalany jest na koniec roku bilansowego.

Ewidencja syntetyczna dotycząca przychodów i kosztów z operacji finansowych prowadzona jest na kontach:

750 - Przychody finansowe,

755 - Koszty finansowe.

Ewidencja analityczna prowadzona jest według poszczególnych tytułów przychodów. Koszty finansowe podzielone są według potrzeb sprawozdawczych (lub podatkowych), a następnie według poszczególnych tytułów.

Ewidencja syntetyczna pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych prowadzona jest na kontach:

760 - Pozostałe przychody operacyjne,

765 - Pozostałe koszty operacyjne.

Ewidencja analityczna prowadzona jest według poszczególnych tytułów pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych został przedstawiony w „Zestawieniu stanu głównych składników aktywów trwałych” (w załączeniu do dodatkowej informacji).

Aktywa i pasywa wyceniono w bilansie według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:


- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o amortyzację;
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen zakupu brutto;
- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości powyżej 3500,- ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej w wysokości początkowej i dokonuje się amortyzacji.
- składniki majątku trwałego amortyzuje się według metody liniowej od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji;
- do wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych o wartości początkowej od 2500,- do 3500,- dokonuje się amortyzacji w sposób uproszczony, jednorazowo w pełnej wysokości w momencie przekazania do użytkowania, zapisując całą wartość składnika majątku w koszty uzyskania przychodów;
- niskocenne składniki majątku trwałego poniżej 2500,- są objęte ewidencją pozabilansową;
- w ramach księgowania operacji gospodarczych dotyczących zakupów bieżących ustalono artykuły (materiały), które podlegają zaliczeniu bezpośrednio w koszty po ich zakupie. Są to: prasa i inne drobne artykuły jednorazowego użytku.
- rozchody materiałów podstawowych objętych ewidencją ilościowo-wartościową od kwietnia 2003 r. wyceniane są według cen zakupu stosując zasadę „ pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”;
- należności w kwocie nominalnej;
- rozliczenia międzyokresowe kosztów według kosztu rzeczywiście poniesionego;
- fundusze w wartości nominalnej;
- rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobne zobowiązania i wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, która w istotny sposób wpływa na wynik finansowy.

Warszawa, dnia 10.03.2017 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wojskowego Instytutu
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WYSZPOLSKA-DĄBROWICZ

3

DYREKTOR
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej

plk dr hab. n. med. Ewelina ZAWADZKA-BARTCZAK

WOJSKOWY INSTYTUT
MEDYCYNY LOTNICZEJ
01-755 Warszawa, ul. Krasińskiego 54/56
REGON: 010132188, NIP: 118-00-59-744
VIII VIII

Wojskowy Instytut Medycyny Lotniczej w Warszawie

BILANS

		na dzień	31 grudzień 2016	31 grudzień 2015
AKTYWA				
1	A. Aktywa trwałe		122 388 846,60	136 666 490,01
2	I Wartości niematerialne i prawne		165 011,66	188 595,97
3	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
4	2. Wartość firmy		0,00	0,00
5	3. Inne wartości niematerialne i prawne		165 011,66	188 595,97
6	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
7	II Rzeczowe aktywa trwałe		121 529 834,94	136 045 894,04
8	1. Środki trwałe		119 655 577,08	135 717 531,29
9	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		20 918 208,22	23 264 175,50
10	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		92 232 283,94	93 018 153,47
11	c) urządzenia techniczne i maszyny		1 450 225,52	1 673 278,08
12	d) środki transportu		126 143,16	149 685,30
13	e) inne środki trwałe		4 928 716,24	17 612 238,94
14	2. Środki trwałe w budowie		1 874 257,86	328 362,75
15	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
16	III Należności długoterminowe		694 000,00	432 000,00
17	1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
18	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
19	3. Od pozostałych jednostek		694 000,00	432 000,00
20	IV Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
21	1. Nieruchomości		0,00	0,00
22	2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
23	3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
24	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
25	- udziały lub akcje		0,00	0,00
26	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
27	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
28	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
29	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
30	- udziały lub akcje		0,00	0,00
31	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
32	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
33	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
34	c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
35	- udziały lub akcje		0,00	0,00
36	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
37	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
38	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
39	4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
40	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
41	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
42	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
43	B. Aktywa obrotowe		11 972 038,66	12 174 353,64
44	I Zapasy		1 404 864,49	1 459 047,55
45	1. Materiały		1 404 864,49	1 459 047,55
46	2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
47	3. Produkty gotowe		0,00	0,00
48	4. Towary		0,00	0,00
49	5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
50	II Należności krótkoterminowe		3 767 123,70	2 552 712,31
51	1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
52	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
53	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
54	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
55	b) inne		0,00	0,00
56	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
57	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
58	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
59	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
60	b) inne		0,00	0,00
61	3. Należności od pozostałych jednostek		3 767 123,70	2 552 712,31
62	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 313 397,70	1 708 978,17
63	- do 12 miesięcy		3 313 397,70	1 708 978,17
64	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
65	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	0,00
66	c) inne		453 726,00	843 734,14
67	d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
68	III Inwestycje krótkoterminowe		6 800 050,47	8 162 593,78
69	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 800 050,47	8 162 593,78
70	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
71	- udziały lub akcje		0,00	0,00
72	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
73	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
74	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
75	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
76	- udziały lub akcje		0,00	0,00
77	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
78	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
79	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
80	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 800 050,47	8 162 593,78
81	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 800 050,47	8 162 593,78
82	- inne środki pieniężne		0,00	0,00
83	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
84	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
85	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
86	C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
87	D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
88	Aktywa razem		134 360 885,26	148 840 843,65

GŁÓWNY KONTROLER

Wojskowy Instytut

Medycyny Lotniczej

w Warszawie

ul. Krasińskiego 54/56

01-755 Warszawa

REGON: 010132188, NIP: 118-00-59-744

VIII VIII

mgr Anna WYSCZOLSKA-DĄBROWICZ

BILANS

		na dzień	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
PASYWA				
89	A. Kapitał (fundusz) własny		67 471 076,67	68 018 144,97
90	I Kapitał (fundusz) podstawowy		63 031 681,30	63 031 681,30
91	II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
92	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
93	III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
94	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
95	IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		4 986 463,67	4 747 703,22
96	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		4 986 463,67	4 747 703,22
97	- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
98	V Zysk (strata) z lat ubiegłych		-787 160,77	0,00
99	VI Zysk (strata) netto		240 092,47	238 760,45
100	VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
101	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		66 889 808,59	80 822 698,68
102	I Rezerwy na zobowiązania		1 271 050,00	600 000,00
103	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
104	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		621 050,00	0,00
105	- długoterminowa		0,00	0,00
106	- krótkoterminowa		621 050,00	0,00
107	3. Pozostałe rezerwy		650 000,00	600 000,00
108	- długoterminowe		0,00	0,00
109	- krótkoterminowe		650 000,00	600 000,00
110	II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
111	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
112	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
113	3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
114	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
115	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
116	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
117	d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
118	e) inne		0,00	0,00
119	III Zobowiązania krótkoterminowe		4 214 363,50	2 720 378,77
120	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
121	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
122	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
123	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
124	b) inne		0,00	0,00
125	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
126	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
127	- do 12 miesięcy		0	0
128	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
129	b) inne		0,00	0,00
130	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		3 529 395,15	2 027 646,05
131	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
132	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
133	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
134	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 378 900,09	683 106,03
135	- do 12 miesięcy		1 378 900,09	683 106,03
136	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
137	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
138	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
139	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 997 395,88	1 049 821,92
140	h) z tytułu wynagrodzeń		13 096,96	3 136,61
141	i) inne		140 002,22	291 581,49
142	4. Fundusze specjalne		684 968,35	692 732,72
143	IV Rozliczenia międzyokresowe		61 404 395,09	77 502 319,91
144	1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
145	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		61 404 395,09	77 502 319,91
146	- długoterminowe		47 427 799,49	63 658 217,91
147	- krótkoterminowe		13 976 595,60	13 844 102,00
148	Pasywa razem		134 360 885,26	148 840 843,65
149		aktywa	134 360 885,26	148 840 843,65
150		pasywa	134 360 885,26	148 840 843,65

Sporządził: Zenobia Monkiewicz

imię i nazwisko (nr telefonu)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojskowego Instytutu
Medycyny Lotniczej
pieczęć podpis
mgr Anna WYŚZEDŁA-DĄBROWICZ
Data: 10-03-2017

DYREKTOR
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej
pieczęć podpis
plk dr hab. n. med. Ewelina ZAWADZKA-BARTCZAK
Data: 10-03-2017

Wojskowy Instytut Medycyny Lotniczej w Warszawie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

		na dzień	31 grudzień 2016	31 grudzień 2015
1	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		47 460 314,56	53 165 817,74
2	- od jednostek powiązanych			
3	I Przychody netto ze sprzedaży produktów		47 460 314,56	53 165 817,74
4	II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)			
5	III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
6	IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
7	B. Koszty działalności operacyjnej		64 490 095,61	70 198 732,22
8	I Amortyzacja		17 969 249,45	24 068 328,62
9	II Zużycie materiałów i energii		7 729 548,37	7 200 872,12
10	III Usługi obce		8 522 793,78	7 456 259,62
11	IV Podatki i opłaty, w tym:		385 399,16	359 446,14
12	IV.1 - podatek akcyzowy		0,00	0,00
13	V Wynagrodzenia		25 334 419,61	26 408 801,89
14	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		4 154 598,12	4 196 713,33
15	VI.1 - emerytalne		1 921 770,65	
16	VII Pozostałe koszty rodzajowe		394 087,12	508 310,50
17	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
18	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-17 029 781,05	-17 032 914,48
19	D. Pozostałe przychody operacyjne		17 366 145,16	17 971 686,11
20	I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
21	II Dotacje		13 976 595,60	13 844 102,00
22	III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
23	IV Inne przychody operacyjne		3 389 549,56	4 127 584,11
24	E. Pozostałe koszty operacyjne		98 420,84	705 241,01
25	I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		2 056,39	0,00
26	II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
27	III Inne koszty operacyjne		96 364,45	705 241,01
28	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		237 943,27	233 530,62
29	G. Przychody finansowe		21 501,20	22 624,89
30	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
31	a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
32	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
33	b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
34	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
35	II Odsetki, w tym:		21 501,20	22 624,89
36	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
37	III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
38	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
39	IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
40	V Inne		0,00	0,00
41	H. Koszty finansowe		19 352,00	17 395,06
42	I Odsetki, w tym:		18 086,50	12 211,47
43	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
44	II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
45	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
46	III Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
47	IV Inne		1 265,50	5 183,59
48	I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		240 092,47	238 760,45
49	J. Podatek dochodowy			
50	K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
51	L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		240 092,47	238 760,45
52	Razem przychody		64 847 960,92	71 160 128,74
53	Razem koszty		64 607 868,45	70 921 368,29
54	Wynik netto		240 092,47	238 760,45

Sporządził: Zenobia Monkiewicz

imię i nazwisko (nr telefonu)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojskowego Instytutu

Medycyny Lotniczej

pieczęć podpis

mgr Anna Wyszczepałowa-BROWICZ

Data: 10-03-2017 r.

DYREKTOR

KOMENDANT / DYREKTOR

Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej

pieczęć podpis

plk dr hab. n.med. Ewelina ZAWADZKA-BARTCZAK

Data: 10-03-2017 r.

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES
od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016 r.
(METODA POŚREDNIA)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2016	2015
A.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-384 826,50	2 899 574,36
I.	Zysk (strata) netto	240 092,47	238 760,45
II.	Korekty razem	-624 918,97	2 660 813,91
1.	Amortyzacja	17 969 249,45	24 068 328,62
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	2 989,00
5.	Zmiana stanu rezerw	50 000,00	-140 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów	54 183,06	-353 301,73
7.	Zmiana stanu należności	-1 214 411,39	1 684 337,53
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 493 984,73	166 085,47
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	-18 977 924,82	-22 767 624,98
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-384 826,50	2 899 574,36
B.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-3 857 716,81	-6 444 911,89
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	-odsetki	0,00	0,00
	-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 857 716,81	6 444 911,89
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 857 716,81	6 444 911,89
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 857 716,81	-6 444 911,89
C.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej	2 880 000,00	1 861 000,00
I.	Wpływy	2 880 000,00	1 861 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	2 880 000,00	1 861 000,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 880 000,00	1 861 000,00
D.	Przeptywy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 362 543,31	-1 684 337,53
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	8 162 593,78	9 846 931,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	6 800 050,47	8 162 593,78
	-o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

207 402,35

229 147,77

Warszawa, dnia 10-03-2017 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojskowego Instytutu
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WYCZPOLSKA-DĄBROWICZ

DYREKTOR
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej

plk dr hab. n. med. Ewelina ZAWADZKA-BARTOZAK

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w 2016 roku

WYSZCZEGÓLNIENIE	2016	2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	68 018 144,97	67 779 384,52
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	68 018 144,97	67 779 384,52
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	63 031 681,30	67 758 395,03
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	20 989,49
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	20 989,49
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
zysku z ubiegłego roku	0,00	20 989,49
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	63 031 681,30	67 779 384,52
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 747 703,22	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	238 760,45	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	238 760,45	0,00
zysku z ubiegłego roku	238 760,45	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
błąd podstawowy lat ubiegłych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 986 463,67	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	238 760,45	20 989,49
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	238 760,45	20 989,49
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	238 760,45	20 989,49
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zysk ubiegłego roku	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	238 760,45	20 989,49
decyzja MON nr 27/DWSZdr. z dn. 22.06.2016	238 760,45	20 989,49
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	787 160,77	0,00
korekta błęd podstawowy	787 160,77	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-787 160,77	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-787 160,77	0,00
6. Wynik netto	240 092,47	238 760,45
a) zysk netto	240 092,47	238 760,45
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	67 471 076,67	68 018 144,97
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Warszawa, dnia 10-03- 2017 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojskowego Instytutu
Medycyny Lotniczej
mgr Anna WYSZPOLSKA-DĄBROWICZ

DYREKTOR
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej
plk dr hab. n. med. Ewelina ZAWADZKA-BARTCZAK

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego WIML za 2016 rok

Przyjęte zasady rachunkowości Instytut stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustalenia wyniku finansowego i sporządzenia sprawozdania finansowego.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, WNiP oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy stanowi załącznik nr 1,2,3
- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wynosi: 46 919 345,57 zł.
- 3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Instytut środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów wynosi: 1 621 594,00 zł.
- 4) Instytut nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- 5) Instytutu nie dotyczą dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
- 6) W 2016 roku nastąpiło:

- zwiększenie Funduszu Instytutu Badawczego o kwotę zysku za 2015 rok w wysokości: 238.760,45 zł.

W bieżącym roku obrotowym wykryto błąd popełniony w ubiegłorocznym sprawozdaniu finansowym na kwotę 166.110,77, uznany przez Instytut za nieistotny, dotyczył on usług remontowych a nie inwestycji budowlanej.

Drugi nieistotny błąd to brak utworzenia rezerwy na świadczenia pracownicze.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości art.4 ust.4 oraz przyjętymi zasadami w rozdziale 6: „Zasady Polityki Rachunkowości WIML” Instytut nie tworzył rezerw na świadczenia pracownicze.

Zgodnie jednak z zaleceniami pokontrolnymi Departamentu Kontroli MON w 2016 roku została oszacowana kwota rezerwy finansowej na odprawy emerytalno-rentowe oraz nagrody jubileuszowe na kwotę 621.050,00 złotych

Korekta błędu podstawowego wpływa na zmniejszenie pozycji kapitału rezerwowego o kwotę 787.160,77 zł

Instytut sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

7) Zysk netto za 2016 rok wynosi: 240.092,47 zł., który proponuję przeznaczyć na fundusz rezerwowy Instytutu Badawczego.

8) W 2016 roku została utworzona rezerwa w wysokości: 50.000,00 zł. na pokrycie zobowiązań z tytułu postępowania sądowego.

9) Odpisy aktualizujące wartość należności zostały zawarte w załączniku nr 4.

10/ Instytutu nie dotyczy podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Instytut posiada krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe kosztów na przyszłe wynagrodzenia z tytułu świadczeń pracowniczych tj. 323 400,00 zł na nagrody jubileuszowe oraz 297 650,00

12) Instytut nie posiada żadnych zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

13) W Instytucie nie wystąpiły żadne warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli.

14) Instytut sporządza sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią, a różnica pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji dotyczy:

- zysk z działalności inwestycyjnej to wartość netto zlikwidowanych środków trwałych i WNiP (operacje niekasowe),
- zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych skorygowano o wartość otrzymanych dotacji na inwestycje w wysokości: 2.880.000,00

15) Informacje o zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe ujęto w załączniku nr 8.

16) Wynagrodzenie dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2016 rok wynosi: 6 854,18 zł (wraz z podatkiem VAT), zgodnie z umową Nr 088/B16/2016 (9/01/17/FIN) z dnia 27.12.2016 r.

17) W pozostałych przychodach operacyjnych kwota z dotacji w wysokości: 13.976.595,60 została zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Kwoty zaliczone do tych rozliczeń zwiększają pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

18) W 2014 roku ustanowiono Gwarancję Zabezpieczenia Należytego Wykonania Umowy Nr 2014/11 i 2014/12 na łączną kwotę 353.000,00 PLN, w roku 2016 zgodnie z umową nr 2016/81 ustanowiono zabezpieczenie w wysokości 341.000,00 PLN, których Beneficjentem jest Skarb Państwa – Inspektorat Uzbrojenia z przeznaczeniem na realizację pracy rozwojowej „Zaawansowane Indywidualne Systemy Walki- kryptonim Tytan”.

19) Wszystkie należności zostały uzgodnione z odbiorcami w drodze potwierdzeń sald. Przeprowadzona została także weryfikacja sald w zakresie: zobowiązań i należności, funduszu Instytutu Badawczego, przychodów przyszłych okresów, ZFŚS, rezerw, gruntów, inwestycji oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Zgodnie z umowami numer 01/WNiL/2007, 03/WNiL/2007 oraz 04/WNiL/2007 zawartymi z Inspektoratem Wojskowej Służby Zdrowia na wykonanie prac badawczych, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupione w bieżącym roku w ramach wymienionych umów stanowiły bezpośredni koszt prac zleconych i zostały ujęte w ewidencji pozabilansowej:

1. System rejestr. danych okulograf. w wirówce przeciwpociągniowej - szt 1
2. System Echokardiograficzny - szt 1
3. System do Rejestracji Sygnał. Bioimpedancyjnych - szt 1
4. System Monitorowania Masy Ciała i Masy Mięśni Szkielet - szt 1
5. Zestaw do Pomiaru Gęstości Strumienia Ciepła - szt 1
6. System Fitmate - szt 1
7. System do Treningu NVG w Warunkach Przeciążeń - szt 1
8. System do badania w Komorach Niskich Ciśnienia i Dekompresyjnej - szt 1
9. System Okulograficzny IVIEW X HI-SPEED SYS.500Hz (MONO) - szt 1
10. System Zabezp. Techn. Prac Badaw. związanych z ewakuacją medyczną - szt 1
11. System Zabezp. Techn. Prac Badaw. związanych z CRM - szt 1
12. Oprogramowanie Developer SUITE STANDARD SERVICE - szt 1
13. Oprogramowanie MS WINDOWS 8.1 PRO OEM 64-BIT - szt 2
14. Oprogramowanie MATHCAD 3.1 Indywidual KOM - szt 1
15. Licencja RESHARPER COMERCIAL UPGRADE - szt 1
16. Licencja RESHARPER COMERCIAL - szt 2
17. System Rejestr. Param.Fizjol. i Środowiska w Warunkach Lotu - szt 1
18. System Analiz Danych Psychofizjol. Uzyskanych w Warunkach Lotu - szt 1
19. System Testowy do prowadzenia Badań w Warunkach Lotu - szt 1
20. System wsparcia Ankiet. Podchor.. podczas badań w warunkach lotu - szt 1
21. Oprogramowanie EDIUS PRO 7 UPGRADE V6.5 - szt 1
22. Licencja oprogramowania PARALLEIS DESKOP - szt 2
23. Prototyp Stanowiska KOKPIT - szt 1
24. Moduł Prezentacji Graficznej NVG - szt 1
25. Stanowisko Obróbki Danych Badawczych - szt 1
26. System Zabezpiecz. Danych z Badań i Treningów - szt 1

Na ewidencji Instytutu znajdują się zgodnie z umową numer 01/WNiL/2007, 02/WNiL/2007, 03/WNiL/2007, 04/WNiL/2007, 29/WNiL/2010 zawarte z Inspektoratem Wojskowej Służby Zdrowia, środki trwałe zakupione w ramach prac badawczych z lat poprzednich, są to:

1. System do nieinwazyjnych badań układu krążenia: TASK Force Monitor 3040i – kpl 1
2. Nadajnik wizji pelconet net –350t compact flash – szt 2
3. Sys. pomiar.do wspomag.specjal. treningu fiz. pilotów - kpl 1
4. Oksymetr mózgowy system monitorujący invos – kpl 1
5. Przen. sys. do bad. wysiłkowych ukl. oddech. i krąż. cosmed k4b2 – kpl 1
6. PC Pentium p4 3,2ghz/pao:1024mb/hdd:200gb - kpl 1
7. Moduł do analizy wielokanałowych sygnałów EKG – kpl 1
8. System rejestracji Ventus – kpl 1
9. Zestaw uruchomieniowy – kpl 1
10. PC Pentium p4 3.0ghz/pao:512mb/hdd:806b – kpl 1
11. Notebook Eurocom D400V Pentium 4 3GHZ - szt 1
12. Zestaw komputerowy Pentium 4 3.2GB – kpl 1
13. Zestaw komputerowy Pentium 4 3.2GB – kpl 1
14. System szkolenia i treningu pilotów w warunkach nocnych – kpl 1
15. Notebook Eurokom D400V Pentium 4 3GHZ – szt 1
16. Oscyloskop SDM 760 – szt 1
17. Notebook HP NX9005 – szt 1
18. Notebook HP NX9005 – szt 1
19. System gromadzenia i analizy czynników obciążeń fizycznych – kpl 1
20. Zestaw komputerowy Pentium 4 3.2GB – kpl 1
21. System zobrazowania sytuacji powietrznej w kabinie wirówki – kpl 1
22. System rejestracji i analizy danych Ventus – kpl 1
23. Zestaw komputerowy AMD ATHLON XP 3000+ - kpl 1
24. Aparaturowy system zarządzania i archiwizacji danych (doposażenie wirówki przeciążeniowej) – kpl 1
25. Modułowy system rejestracji sygnałów – kpl 1
26. Moduł sterujący systemu Hyperion – kpl 1
27. System pulsoksymetryczny – kpl 1
28. Elektromiograf – kpl 1
29. Zestaw do badań kardiologicznych podczas obciążenia wysiłkiem fizycznym – kpl 1
30. Audiometr – kpl 1
31. Miernik do pomiaru wilgotności pododzieżowej – kpl 1
32. Zestaw do prowadzenia szkolenia i treningu załóg dla SAR (zestaw będzie zawierał kardiomonitory mobilne, zestawy reanimacyjne, defibrylator automatyczny i nosze reanimacyjne z kompletnym wyposażeniem) – kpl 1
33. Zestaw do ikonografii zdarzeń lotniczych – kpl 1
34. System do diagnostyki wysiłkowej oddechowej i metabolicznej – kpl 1
35. System zabezpieczenia med. badań na stymulatorach lotniczo-lekarskich – kpl 1
36. Emulator - aparatura do diagnostyki torów pomiarowych sygnału EKG – kpl 1
37. Zestaw aparaturowy do zabezpieczenia instalacji software'owych narzędzi programistycznych – kpl 1
38. Zestaw do badań psychomotorycznych – kpl 1
39. Rejestrator ruchu gałek ocznych – kpl 1
40. System pomiarowy fizycznej wydolności beztlenowej – kpl 1
41. Elektrokardiograf – kpl 1
42. Audiometr – kpl 1
43. Okulistyczny zestaw diagnostyczny – kpl 1
44. Notebook LENOVO T420 – kpl 1
45. Komputer Vobis Digital W7P 13 2100A Star – kpl 2
46. Kopiarka Canon IR 2318 – szt 1
47. Komputer Dell Vostro – kpl 2
48. Unit Okulistyczny IS-600N – kpl 1
49. Autokeratotonopachymetr – szt 1
50. Dioptriomierz elektroniczny CL-200PD – szt 1
51. Ekran testów wzrokowych na monitorze LCD CC-100XP – szt 1
52. Kserokopiarka Canon IR 2520 z podajnikiem DADF-ABI - szt 1

53. Oprogramowanie MS VISIO Premium 2010 PLP NL GOV – szt 1
54. Licencja VMWARE VSPHERE ESSENTIALES KITFOR 3-HOSTS+ Subscr.-szt 1
55. KOMPUTER DELL VOSTRO 260 MINI TOWER – KPL 1 (środek trwały w budowie)
56. Oprogramowanie ABBYY FINE READER 11 – szt 1
57. Licencja MS OFFICE 2010-STD GOV (24-M-CE) – szt 1
58. Instrukcja stosowania soczewek kontaktowych - szt 1
59. Metoda profilu bezp. przy stosowaniu soczewek u personelu latającego – szt 1
60. Załącznik do zmiany przepisu orzec. do korekcji wad wzroku u person. latającego –szt 1
61. Zasady postępow. orzec.-leczn. w stosowaniu soczewek u personelu latającego – szt 1
62. Stanowisko do rejestracji i analizy zmian położenia soczewki kontaktowej na gałce ocznej – kpl 1; – kpl 1: 2012 rok nabycia, wartość zakupu – 14594,97, raport wytwórczości Nr 115/PI/12, pozycja ewidencyjna 0386/7519/O.
63. Licencja oprogramowanie EAGLE LSR PROFFESIONAL V7 szt 1
64. Oprogramowanie PCMOWER PROFFESIONAL szt 1
65. Oprogramowanie UPGRADE VMWARE WORKSTATION 10 szt 1
66. Licencja oprogramowanie ADOBE ACROBAT PRO 11.0 szt 1
67. Oprogramowanie MS OFFICE 2013 H&B PL OEM szt 4
68. Oprogramowanie MS VISIO PRO 2013 PL BOX szt 2
69. Oprogramowanie ADOBE ILLUSTRATOR CS5 PL szt 1
70. Oprogramowanie SYSTEMU EQUIVITAL szt 1
71. Oprogramowanie DEVELOPERSUITE STANDARD SERVICE - szt 1
72. Oprogramowanie MATHCAD PRIME 3.0. INDYWIDUAL KOM+1YMNT - szt 1
73. Oprogramowanie SYMANTEC BACKUP EXEC 2014 - szt 1

Na ewidencji Instytutu zgodnie z umową nr UDA-POIG.01.03.01-14-136/08 – UE znajdują się środki trwałe zakupione w ramach wymienionej umowy i stanowiły bezpośredni koszt tych prac lat poprzednich i zostały ujęte w ewidencji pozabilansowej według niżej podanego wykazu.:

74. Oprogramowanie CORELDRAW GS X5 SMALL BUSINESS EDITION-3stanow.- kpl 1
75. Aparatura do programowania i debugowania układów cyfrowych – kpl 1
76. Aparatura laboratoryjna kontrolno pomiarowa – kpl 1
77. Wyposażenie laboratoryjne wspomagające realizację projektu – kpl 1

Na ewidencji Instytutu zgodnie z umową nr 0014/T00/2009/08 (O R00 0014 08) ”Selekcjoner” znajdują się środki trwałe zakupione w ramach wymienionej umowy i stanowiły bezpośredni koszt tych prac lat poprzednich i zostały ujęte w ewidencji pozabilansowej według niżej podanego wykazu.:

78. Urządzenie Wielofunkcyjne KYOCERA FS-31400MEP – szt 2
79. System pomiarowy do wieloparametrowej rejestracji sygnałów fizjologicznych i środowiskowych – kpl 1

Na ewidencji Instytutu zgodnie z umową na realizację projektu rozwojowego Nr 0030/R/T00/2010/12 (0R00003012) LLab zakupione środki trwałe w ramach wymienionej umowy stanowiły bezpośredni koszt tych prac lat poprzednich i zostały ujęte w ewidencji pozabilansowej według niżej podanego wykazu.:

80. System Analityczno-Badawczy Laboratorium Mobilnego – kpl 1

Na ewidencji Instytutu w 2014 roku znajdują się zgodnie z umowami na realizację projektów rozwojowych niżej wymienione środki trwałe:

- Nr DOBR/0038/R/ID2/2013/03 (MICROS) pt. Mikrosensoryczna technologia pomiaru funkcji życiowych żołnierza-element indywidualnego systemu znajdują się:

1. System pomiarowy Testowania WSS
2. Czujniki pomiarowe systemu WSS
3. Moduł pomiarowy WSS
4. Stanowisko Diagnostyczne dla opto i mikroelektroniki specjalizowanej

- Nr PBS1/B3/13/2012 (SOC) Mikroukładowa Technologia pomiaru parametrów psychofizjologicznych w warunkach dynamicznych

1. Stanowisko pomiar. Projektowania Syst. Pomiar. W Technologii SIP/SOC
2. Stanowisko pomiar technologii SIP/SOC SIP/SOC w warunkach symulatorowych

- Nr DOBR/0053/ID1/2013/03 (HEC) System zarządzania profilami psychologicznymi żołnierzy z opracowaniem i wykorzystaniem technologii "HEALTH-CHIPS"

1. Stanowisko Identyfikacji i weryfikacji technologii modelowania układu BCP

Instytut sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Suma bilansowa na dzień 31.12.2016 roku wynosi 134 360 885,26 zł.

W Instytucie w ramach działalności szpitalnej wystąpiło roszczenie z tytułu błędów lekarskich. Sprawa niezakończona.

Ze względu na wysoki wskaźnik przychodów nie opodatkowanych podatkiem VAT (wynikających ze struktury przychodów) oraz bardzo specyficzną strukturę organizacyjną firmy, Instytut nie rozlicza podatku naliczonego. Odprowadza natomiast wymagany podatek należny.

Naliczony podatek od nieruchomości wyniósł 41 896,00 złotych wg deklaracji na 2016 rok, natomiast zapłacono i zarachowano w koszty kwotę 31 419,00 złotych. Niższa wartość zapłacona w stosunku do naliczonego podatku wynika z nadpłaconej kwoty w latach ubiegłych. Zgodnie z art.20.1. Rozdział 3, Ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z dnia 04.06.2010 r.) Instytut jest zwolniony z opłat z tytułu użytkowania gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa, z wyjątkiem części gruntów zajętych na działalność gospodarczą (ustawa o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 12 stycznia 1991 roku, tekst jednolity z dnia 21 czerwca 2006 roku) (Dz.U. Nr 121 poz. 844).

Z tytułu kompleksowego ubezpieczenia z Firmą Powszechny Zakład Ubezpieczeń Społecznych S.A. została zawarta:

1/ Umowa Generalna Nr 64/02/16/Fin z dnia 10.02.2014 r. na okres od 11.02.2016 do 10.02.2019 r. (36 miesiące) z podziałem na trzy okresy rozliczeniowe

a) pierwszy okres od dnia 11.02.2016 r. do dnia 10.02.2017 r.

b) drugi okres od dnia 11.02.2017 r. do dnia 10.02.2018 r.

c) trzeci okres od dnia 11.02.2018 r. do dnia 10.02.2019 r.

z łączną składką na trzy okresy: 346 800,00 zł. tj.:

2/ Dobrowolne ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej podmiotu leczniczego za okres

- od dnia 11-02-2015 do dnia 10-02-2016 r.

- od dnia 11-02-2016 do dnia 10-02-2017 r.

- od dnia 11-02-2017 do dnia 10-02-2018

ze składką roczną w wysokości: 8000,00 zł.

Stwierdzam, że stan mojej wiedzy na temat aktualnych, domniemanych lub zarzucanych nadużyć lub oszustw w sprawozdawczości finansowej, które powstałyby po dacie złożenia niniejszego oświadczenia, przekazę biegłemu rewidentowi w terminie nie późniejszym, niż data wydania opinii o sprawozdaniu finansowym za 2016 rok.

Nie omówiono w informacji dodatkowej wszystkich zagadnień wymienionych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, ponieważ nie wystąpiły w naszej jednostce w roku obrotowym i poprzedzającym, natomiast dane które wystąpiły zostały opisane w n/w załącznikach i tabelkach:

Zał. 1 Zmiany w stanie środków trwałych oraz umorzenie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Zał. 2 Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

Zał. 3 Sprawozdanie z inwestycji budowlanych o wartości kosztorysowej powyżej 3.500,00 zł w 2016 roku wraz ze źródłem sfinansowania

Zał. 4 Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na dzień 31.12.2016 r.

Zał. 5 Sprawozdanie z realizacji planu finansowego przez WIML według stanu na dzień 31.12.2016 r.

Zał. 6 Rozliczenie wyników finansowych komórek organizacyjnych WIML

Zał. 7 Sprawozdanie z realizacji kontraktów zawartych przez WIML z NFZ według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.

Zał. 8 Wybrane informacje o zatrudnieniu IB w latach 2015-2016


Zał. 9 Informacja na temat wysokości należności i zobowiązań, w tym wymagalnych na dzień 31.12.2016 r.

Zał. 10 CIT-8, CIT-8/0

Warszawa, dnia 10.03.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojskowego Instytutu
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WYSZPOLSKA-DĄBROWICZ

DYREKTOR
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej

plk dr hab. n. med. Ewelina ZAWADZKA-BARTCZAK