

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:

01.01.2015 r. – 31.12.2015 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

mgr Anna W. [podpis]
mgr Anna W. [podpis]

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej
KIEROWNIK OŚRODKA KLINICZNEGO
[podpis]
plk lek. Grzegorz NOWICKI

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 (zespole 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, orzecznich, naukowych i badawczych.

GLÓWNY CIĘGŁY

Wojewódzkiego Instytutu
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WISŁOŚCIEC

ZASTĘPCA DYREKTORA

Wojewódzkiego Instytutu Medycyny Lotniczej
KIEKOTNIK ŹŚRODKA KLINICZNEGO

ptk. lek. Grzegorz NOWICKI

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,- ujemuje 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 25.02.2016 r.

GLÓWNY KIEROWNIK
Wojskowego Instytutu
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WYŚCISŁAWA-DAEROWICZ

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej
KIEROWNIK OŚRODKA KLINICZNEGO
plk. lek. Grzegorz NOWICKI

WOJSKOWY INSTYTUT
MEDYCyny LOTNICZEJ
01-755 Warszawa, ul. Krasińskiego 54/56
REGON: 010132186, NIP: 118-00-59-744
VIII VIII

Wojskowy Instytut Medycyny Lotniczej w Warszawie

BILANS

na dzień		31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
AKTYWA			
1	A. Aktywa trwałe	136 666 490,01	155 613 060,40
2	I. Wartości niematerialne i prawne	188 595,97	169 109,79
3	1. Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
4	2. Wartość firmy	0,00	0,00
5	3. Inne wartości niematerialne i prawne	188 595,97	169 109,79
6	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
7	II. Rzeczowe aktywa trwałe	135 045 894,04	155 011 950,61
8	1. Środki trwałe	135 717 531,29	148 531 206,72
9	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	23 264 175,50	25 610 142,78
10	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 018 153,47	91 793 629,03
11	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 673 278,08	1 746 443,67
12	d) środki transportu	149 685,30	88 668,77
13	e) inne środki trwałe	17 612 238,94	29 292 322,47
14	2. Środki trwałe w budowie	328 362,75	6 480 743,89
15	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
16	III. Należności długoterminowe	432 000,00	432 000,00
17	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
18	2. Od pozostałych jednostek	432 000,00	432 000,00
19	IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
20	1. Nieruchomości	0,00	0,00
21	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
22	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
23	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
24	- udziały lub akcje	0,00	0,00
25	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
26	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
27	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
28	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
29	- udziały lub akcje	0,00	0,00
30	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
31	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
32	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
33	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
34	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
35	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
36	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
37	B. Aktywa obrotowe	12 174 353,64	14 201 733,25
38	I. Zapasy	1 459 047,55	1 105 745,82
39	1. Materiały	1 459 047,55	1 105 745,82
40	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
41	3. Produkty gotowe	0,00	0,00
42	4. Towary	0,00	0,00
43	5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
44	II. Należności krótkoterminowe	2 552 712,31	3 249 056,12
45	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
46	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
47	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
48	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
49	b) inne	0,00	0,00
50	2. Należności od pozostałych jednostek	2 552 712,31	3 249 056,12
51	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 708 978,17	1 410 846,41
52	- do 12 miesięcy	1 708 978,17	1 410 846,41
53	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
54	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
55	c) inne	843 734,14	1 838 209,71
56	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
57	III. Inwestycje krótkoterminowe	8 162 593,78	9 846 931,31
58	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 162 593,78	9 846 931,31
59	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
60	- udziały lub akcje	0,00	0,00
61	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
62	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
63	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
64	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
65	- udziały lub akcje	0,00	0,00
66	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
67	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
68	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
69	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 162 593,78	9 846 931,31
70	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 162 593,78	9 846 931,31
71	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
72	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
73	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
74	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
75	Aktywa razem	148 840 843,65	169 814 793,65

mgr Anna V. ISL...
mgr Anna V. ISL...
mgr Anna V. ISL...

KIEROWNIK OŚRODKA KLINICZNEGO
plk. lek. Grzegorz NOWICKI

WOJSKOWY INSTYTUT
MEDYCYNY LOTNICZEJ
01-755 Warszawa, ul. Krasieńskiego 54/55
REGON: 010132168, NIP: 118-00-59-744
VIII

Wojskowy Instytut Medycyny Lotniczej w Warszawie

BILANS

		na dzień	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
PASYWA				
76	A. Kapitał (fundusz) własny		68 018 144,97	67 779 384,52
77	I Kapitał (fundusz) założycielski		67 779 384,52	67 758 395,03
78	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
79	III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
80	IV Kapitał (fundusz) zakładu		0,00	0,00
81	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
82	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
83	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
84	VIII Zysk (strata) netto		238 760,45	20 989,49
85	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
86	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		80 822 698,68	102 035 409,13
87	I Rezerwy na zobowiązania		600 000,00	740 000,00
88	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
89	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
90	- długoterminowa		0,00	0,00
91	- krótkoterminowa		0,00	0,00
92	3. Pozostałe rezerwy		600 000,00	740 000,00
93	- długoterminowe		0,00	0,00
94	- krótkoterminowe		600 000,00	740 000,00
95	II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
96	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
97	2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
98	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
99	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
100	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
101	d) inne		0,00	0,00
102	III Zobowiązania krótkoterminowe		2 720 378,77	2 886 464,24
103	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
104	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
105	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
106	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
107	b) inne		0,00	0,00
108	2. Wobec pozostałych jednostek		2 027 648,05	2 212 922,47
109	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
110	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
111	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
112	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		683 106,03	1 110 552,27
113	- do 12 miesięcy		683 106,03	1 110 552,27
114	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
115	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
116	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
117	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 049 821,92	889 769,11
118	h) z tytułu wynagrodzeń		3 136,61	4 617,57
119	i) inne		291 581,49	207 983,52
120	3. Fundusze specjalne		692 732,72	673 541,77
121	IV Rozliczenia międzyokresowe		77 502 319,91	98 408 944,89
122	1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
123	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		77 502 319,91	98 408 944,89
124	- długoterminowe		63 658 217,91	84 669 850,56
125	- krótkoterminowe		13 844 102,00	13 739 084,33
126	Pasywa razem		148 840 843,65	169 814 793,65
aktywa			148 840 843,65	169 814 793,65
pasywa			148 840 843,65	169 814 793,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojskowy Instytut Medycyny Lotniczej
pieczęć podpis
mgr Anna WYSZYŃSKA
Data: 25.02.2016 r.

KOMENDANT / DYREKTOR
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej
KIEROWNIK KLINIKI
pieczęć podpis
plk lek. Grzegorz NOWICKI
Data: 25.02.2016 r.

Wojskowy Instytut Medycyny Lotniczej w Warszawie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień 31 grudnia 2015 31 grudnia 2014

1	A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	53 165 817,74	43 767 764,53
2	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 165 817,74	43 767 764,53
3	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -- wartość dodatnia, zmniejszenie -- wartość ujemna)	0,00	0,00
4	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
5	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
7	B.	Koszty działalności operacyjnej	70 198 732,22	60 044 137,25
8	I	Amortyzacja	24 068 328,62	17 783 072,32
9	II	Zużycie materiałów i energii	7 200 872,12	7 545 168,52
10	III	Usługi obce	7 456 259,62	5 179 662,18
11	IV	Podatki i opłaty:	359 446,14	344 227,78
12	IV.1	w tym: - podatek akcyzowy	0,00	0,00
13	V	Wynagrodzenia	26 408 801,89	24 716 292,42
14	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 196 713,33	4 014 688,79
15	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	508 310,50	461 025,24
16	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
17	C.	Zysk (strata) ze sprzedaży [A - B]	-17 032 914,48	-16 276 372,72
18	D.	Pozostałe przychody operacyjne	17 971 686,11	17 500 724,80
19	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
20	II	Dotacje	13 844 102,00	13 739 084,33
21	III	Inne przychody operacyjne	4 127 584,11	3 761 640,47
22	E.	Pozostałe koszty operacyjne	705 241,01	1 240 213,98
23	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
24	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
25	III	Inne koszty operacyjne	705 241,01	1 240 213,98
26	F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej [C+D-E]	233 530,62	-15 861,90
27	G.	Przychody finansowe	22 624,89	43 832,45
28	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
29	II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	22 624,89	42 140,27
30	III	Zyski z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
31	IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
32	V	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
33	VI	Inne	0,00	1 692,18
34	H.	Koszty finansowe	17 395,06	6 981,06
35	I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	12 211,47	4 449,20
36	II	Strata z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
37	III	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
38	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
39	V	Inne	5 183,59	2 531,86
40	I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej [F+G-H]	238 760,45	20 989,49
41	J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych [J.I-J.II]	0,00	0,00
42	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
43	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
44	K.	Zysk (strata) brutto [I±J]	238 760,45	20 989,49
45	L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
46	M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
47	N.	Zysk (strata) netto [K-L-M]	238 760,45	20 989,49
48		Razem przychody	71 160 128,74	61 312 321,78
49		Razem koszty	70 921 368,29	61 291 332,29
50		Wynik netto	238 760,45	20 989,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojskowy Instytut
Medycyny Lotniczej
pieczęć podpis

mgr Anna WYSZCZOTKOWICZ
Data: 25.02.2016 r.

KOMENDANT / DYREKTOR

ZASTĘPCA DYREKTORA

Wojskowy Instytut Medycyny Lotniczej
Kierownik Oddziału Klinicznego
pieczęć podpis

Data: 25.02.2016 r. **Grzegorz NOWICKI**

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES
od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r.
(METODA POŚREDNIA)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2015	2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 899 574,36	6 990 243,08
I.	Zysk (strata) netto	238 760,45	20 989,49
II.	Korekty razem	2 660 813,91	6 969 253,59
1.	Amortyzacja	24 068 328,62	17 783 072,32
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	2 989,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-140 000,00	740 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-353 301,73	-77 171,42
7.	Zmiana stanu należności	1 684 337,53	-227 225,14
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	166 085,47	-133 104,86
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22 767 624,98	19 428 444,54
10.	Inne korekty	0,00	-30 544 761,85
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 899 574,36	6 990 243,08
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-6 444 911,89	-7 322 879,20
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	6 444 911,89	7 322 879,20
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 444 911,89	7 322 879,20
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.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 444 911,89	-7 322 879,20
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1 861 000,00	-395 139,61
I.	Wpływy	1 861 000,00	43 841,45
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	1 861 000,00	43 841,45
II.	Wydatki	0,00	438 981,06
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.	Spłaty 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	4 449,20
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	434 531,86
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 861 000,00	-395 139,61
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 684 337,53	-727 775,73
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 684 337,53	-727 775,73
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	9 846 931,31	9 119 155,58
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	8 162 593,78	9 846 931,31
	-o ograniczonej możliwości dysponowania	229 147,72	81 683,77

GŁÓWNY KIEROWNIK

Warszawa, dnia 25.02.2016 roku

Województwo Mazowieckie
Medycyna Lotnicza

mgr Anna WYSZCZOLAK-CAŁOŃCZ

ZASTĘPCA DYREKTORA
Województwo Mazowieckie
Medycyna Lotnicza
KIEROWNIK ODDZIAŁU KLINICZNEGO

plk. lek. Grzegorz NOWICKI

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w 2015 roku

WYSZCZEGÓLNIENIE	2015	2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	0,00	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	67 758 395,03	117 066 715,31
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	20 989,49	-2 388 974,71
a) zwiększenia (z tytułu) zysk z ub. roku	20 989,49	474 025,29
- wydatki udziały (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie - straty z lat ubiegłych (błąd podstawowy)	0,00	2 863 000,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	67 779 384,52	114 677 740,60
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. 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
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	-46 919 345,57
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-46 919 345,57
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-46 919 345,57
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-46 919 345,57
8. Wynik netto	238 760,45	20 989,49
a) zysk netto	238 760,45	20 989,49
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	68 018 144,97	67 779 384,52
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY Warszawa, dnia 25.02.2016 roku

Wojskowego Instytutu
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WYSZCZOLSKA-ŁAŚKOWICZ

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej
KIEROWNIK ŚRODKÓW KLINICZNYCH

pl. lek. Grzegorz NOWICKI

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego WIML za 2015 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: 1 625 469,00 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 2015 roku nastąpiło zwiększenie Funduszu Instytutu Badawczego o kwotę zysku za 2014 rok w wysokości: 20 989,49 zł. Instytut sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- 7) Zysk netto za 2015 rok wynosi: 238 760,45 zł., który proponuję przeznaczyć na fundusz rezerwowy Instytutu Badawczego.
- 8) Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości art. 4 ust. 4, w którym dopuszcza się stosowanie uproszczeń, Instytut w rozdziale 6, „Zasady Polityki Rachunkowości WIML” - przyjął, że progiem istotności dla celów bilansowych ustala się: 0,5% sumy bilansowej wynikającej z bilansu sporządzonego za rok poprzedni. W rozdziale 8, Zasad Polityki Rachunkowości Instytut dokonał także zapisu, że nie tworzy rezerwy na odprawy, które wypłacane są zgodnie z Kodeksem Pracy, a ich jednorazowa wypłata nie powoduje istotnego zniekształcenia wyniku finansowego i zobowiązań.
W ramach przyjętego poziomu istotności 0,5% sumy bilansowej Instytut nie tworzy również rezerw na nagrody jubileuszowe.
Natomiast w roku 2015 została utworzona rezerwa w wysokości: 600.000,00 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.
- 11) Instytut nie posiada istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
- 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: 1.861.000,00
- 15) Informacje o zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe ujęto w załączniku nr 8.
- 16) Wynagrodzenie dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za

GLÓWNY SEKRETARZ
Wojskowy Instytut
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WYSZCZOLSKA-LYBOWICZ

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej
KIEROWNIK BIURA KIEROWNIK
plk lek. Grzegorz NOWICKI

2015 rok wynosi: 7 072,50 zł (wraz z podatkiem VAT), zgodnie z umową Nr 119/B15/2015 (334/12/15/FIN) z dnia 08.12.2015 r.

17) W pozostałych przychodach operacyjnych kwota z dotacji w wysokości: 13.844.102,00 zł 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) Należności w kwocie: 379.328,50 zł zostały ujęte na rozrachunkach z tytułu projektów rozwojowych z powodu braku wpływu środków pieniężnych w bieżącym roku. Kwota ta została rozliczona w styczniu 2016 roku.

19) W 2014 roku ustanowiono Gwarancję Zabezpieczenia Należytego Wykonania Umowy Nr 2014/11 i 2014/12 na łączną kwotę 432.000,00 PLN, których Beneficjentem jest Skarb Państwa – Inspektorat Uzbrojenia z przeznaczeniem na realizację pracy rozwojowej „Zaawansowane Indywidualne Systemy Walki- kryptonim Tytan”.

20) 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 Inspektorem 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 przeciwprzeciążeniowej - 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 Przeciżeń - szt 1
8. System do badania w Komorach Niskich Ciśnień 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 Ankiety. Podchor. podczas badań w warunkach lotu - szt 1
21. Oprogramowanie EDIUS PRO 7 UPGRADE V6.5 - szt 1
22. Licencja oprogramowania PARALLELS 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 Inspektorem 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

ODPOWIEDZIALNY KSIĘŻYCA
Wojskowego Instytutu
Medycyny Lotniczej

mgr inż. WYSZYŃSKI JADĄŻA BIC/ICZ

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej
KIEROWNIK OŚRODKA KLINICZNEGO

plk/lek. Grzegorz NOWICKI

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 ukł. 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 kardiomonitor 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojskowy Instytut
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WYSZCZASZCZAK

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej
KIEROWNIK OŚRODKA KLINICZNEGO

plk. lek. Grzegorz NOWICKI

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-3140OMEP – 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

GŁÓWNY KSIĘZDZĄY

Wojskowego Instytutu
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WYSZCZOLSKA DAŁEKO

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej
KIEROWNIK OŚRODKA KLINICZNEGO

ptk. lek. Grzegorz NOWICKI

- 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 31.12.2015 roku wynosi 148 840 843,65 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 44 006,00 złotych wg deklaracji na 2015 rok. 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 44/02/14/Fin z dnia 10.02.2014 r. na okres od 11.02.2014 do 10.02.2016 r. (24 miesiące) z podziałem na dwa okresy rozliczeniowe

a) pierwszy okres od dnia 11.02.2014 r. do dnia 10.02.2015 r.

b) drugi okres od dnia 11.02.2015 r. do dnia 10.02.2016 r.

z łączną składką na dwa okresy: 236 720,00 zł. tj.:

2/ Umowa Generalna Nr 45/02/14/Fin dobrowolne ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzenia działalności medycznej innej niż objęta obowiązkowym ubezpieczeniem podmiotu wykonującego działalność leczniczą z włączeniem ubezpieczenia nadwyżkowego zawartej na dwa okresy rozliczeniowe j.w. od dnia 11-02-2014 do dnia 10-02-2016 ze składką w wysokości: 20 514,00 zł.

Stwierdzam, że stan mojej wiedzy na temat aktualnych, domniemyanych 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 2015 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:

Załącznik 1 Zmiany w stanie środków trwałych oraz umorzenie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Załącznik 2 Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

Załącznik 3 Sprawozdanie z inwestycji budowlanych o wartości kosztorysowej powyżej 3.500,00 zł w 2015 roku wraz ze źródłem sfinansowania

Załącznik 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wojskowego Instytutu Medycyny Lotniczej
KIEROWNIK OŚRODKA KLINICZNEGO

plk. lek. Grzegorz NOWICKI

1. GŁÓWNY KASJER

Wojskowego Instytutu
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WYSZCZOTOWSKA-DUBOWICZ

Załącznik 5 Sprawozdanie z realizacji planu rzeczowo-finansowego przez WIML według stanu na dzień 31.12.2015 r.

Załącznik 6 Rozliczenie wyników finansowych komórek organizacyjnych WIML

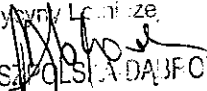
Załącznik 7 Sprawozdanie z realizacji kontraktów zawartych przez WIML z NFZ według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r.

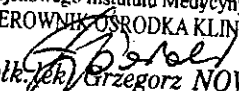
Załącznik 8 Wybrane informacje o zatrudnieniu IB w latach 2014-2015

Załącznik 9 Informacja na temat wysokości należności i zobowiązań, w tym wymagalnych na dzień 31.12.2015 r.

Załącznik 10 CIT-8, CIT-8/0

Warszawa, dnia 25.02.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojkowego Instytutu
Medycyny Lotniczej

mgr Anna WYSZCZELSKA-DĄBCA

ZASTĘPCA DYREKTORA
Wojkowego Instytutu Medycyny Lotniczej
KIEROWNIK OŚRODKA KLINICZNEGO

plk. lek. Grzegorz NOWICKI