

WprowadzenieDoSprawozdaniaFinansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa firmy	Instytut Immunologii i Terapii Doświadczalnej im. Ludwika Hirszfelda Polskiej Akademii Nauk
Województwo	dolnośląskie
Powiat	Wrocław
Gmina	Wrocław
Miejscowość	Wrocław
Kraj	PL
Województwo	dolnośląskie
Powiat	Wrocław
Gmina	Wrocław
Ulica	ul. Rudolfa Weigla 12
Nr budynku	12
Nr lokalu	
Miejscowość	Wrocław
Kod pocztowy	53-114
Poczta	Wrocław
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	7219Z
Identyfikator podatkowy NIP	8960005696
Czy okres trwania jednostki jest ograniczony	nie
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - od	01.01.2019
data do	31.12.2019
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie n	nie
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	tak
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	nie tak <i>zgodnie</i>
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Instytut Immunologii i Terapii Doświadczalnej PAN w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: true - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek; false - sprawozdani	nie
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	nie dotyczy
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	nie dotyczy
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarżane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia i umarżane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, powiększonych o wartość ulepszeń a pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonuje się i wycenia według takich samych zasad jak nieruchomości. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się w cenie nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się w cenie nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały i akcje zostały wycenione według: Instytut nie posiada obecnie udziałów i akcji w innych jednostkach. Pożyczki długoterminowe wyceniono w wartości nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość. Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wyceniono w wartości obowiązującej na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmowano odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło”. Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło”. Przyjęcie produktów gotowych z produkcji do magazynu następuje według cen ewidencyjnych ustalanych na poziomie planowanych kosztów wytworzenia. Rozchód produktów gotowych z magazynu wycenia się według cen ewidencyjnych, z uwzględnieniem przypadających na nie odchyleń od cen ewidencyjnych. Zapasy produkcji niezakończonych na dzień bilansowy wycenia się według kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się: udziały, akcje i inne papiery wartościowe według ceny nabycia skorygowanej na dzień bilansowy do ceny rynkowej, udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty, lokaty bankowe w wartości nominalnej, łącznie z przypadającymi na nie odsetkami, środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w wartości nominalnej, inne inwestycje krótkoterminowe w cenie nabycia nie wyższej od ceny rynkowej.
ustalenia wyniku finansowego	Wynik finansowy ustalany jest na podstawie sporządzonego rachunku zysków i strat w wariantach porównawczych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie sporządzone według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości dla jednostki „Inne” oraz polityki rachunkowości. Rachunek zysków i strat metoda porównawcza, a przepływy środków pieniężnych – metoda pośrednia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zięba
mgr Anna Zięba

DYREKTOR INSTYTUTU

Gamian
prof. dr hab. Andrzej Gamian

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019 roku

AKTYWA	Bieżący rok	Poprzedni rok
AKTYWA RAZEM	89 492 340,06	87 524 049,20
A - Aktywa trwałe	35 528 149,76	56 563 313,31
I - Wartości niematerialne i prawne	37 763,05	73 525,41
1 - Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 - Wartość firmy	0,00	0,00
3 - Inne wartości niematerialne i prawne	37 763,05	73 525,41
4 - Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II - Rzeczowe aktywa trwałe	34 916 386,39	55 966 865,90
1 - Środki trwałe	34 862 725,39	55 948 907,90
a) - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	19 893 333,50
b) - budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 668 602,61	34 686 720,58
c) - urządzenia techniczne i maszyny	343 649,27	575 137,20
d) - środki transportu	20 225,00	36 405,00
e) - inne środki trwałe	830 248,51	757 311,62
2 - Środki trwałe w budowie	53 661,00	17 958,00
3 - Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III - Należności długoterminowe	0,00	48 922,00
1 - Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 - Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 - Od pozostałych jednostek	0,00	48 922,00
IV - Inwestycje długoterminowe	574 000,32	474 000,00
1 - Nieruchomości	0,00	0,00
2 - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 - Długoterminowe aktywa finansowe	574 000,32	474 000,00
a) - w jednostkach powiązanych	574 000,32	474 000,00
-- udziały lub akcje	574 000,32	474 000,00
-- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-- udzielone pożyczki	0,00	0,00
-- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) - w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-- udziały lub akcje	0,00	0,00
-- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-- udzielone pożyczki	0,00	0,00
-- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) - w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-- udziały lub akcje	0,00	0,00
-- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-- udzielone pożyczki	0,00	0,00
-- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 - Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 - Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 - Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B - Aktywa obrotowe	53 964 190,30	30 960 735,89
I - Zapasy	38 900 585,19	21 411 273,41
1 - Materiały	30 630,12	23 650,00
2 - Półprodukty i produkty w toku	38 869 955,07	21 387 623,41
3 - Produkty gotowe	0,00	0,00
4 - Towary	0,00	0,00
5 - Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II - Należności krótkoterminowe	384 513,24	443 412,27
1 - Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

b) - inne	0,00	0,00
2 - Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) - inne	0,00	0,00
3 - Należności od pozostałych jednostek	384 513,24	443 412,27
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	239 228,27	292 284,26
- do 12 miesięcy	239 228,27	292 284,26
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 716,17	5 645,36
c) - inne	140 568,80	145 482,65
d) - dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III - Inwestycje krótkoterminowe	14 601 787,79	9 024 024,34
1 - Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 601 787,79	9 024 024,34
a) - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) - w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) - środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 601 787,79	9 024 024,34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 690 439,67	7 583 515,05
- inne środki pieniężne	7 911 348,12	1 354 194,11
- inne aktywa pieniężne	0,00	86 315,18
2 - Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	77 304,08	82 025,87
C - Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D - Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

sporządzono, dnia 2020-03-26

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Zięba
 mgr Anna Zięba

DYREKTOR INSTYTUTU
Andrzej Gamian
 prof. dr hab. Andrzej Gamian

pieczętka i podpis osoby
 sporządzającej sprawozdanie

pieczętka i podpis Kierownika
 placówki

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019 roku

PASYWA	Bieżący rok	Poprzedni rok
PASYWA RAZEM	89 492 340,06	87 524 049,20
A - Kapitał (fundusz) własny	4 163 297,69	3 732 157,54
I - Kapitał (fundusz) podstawowy	3 042 501,12	3 042 501,12
II - Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III - Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV - Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	504 656,42	483 511,27
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V - Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI - Zysk (strata) netto	616 140,15	206 145,15
VII - Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85 329 042,37	83 791 891,66
I - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1 - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 - Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3 - Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II - Zobowiązania długoterminowe	191 681,31	131 113,05
1 - Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 - Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 - Wobec pozostałych jednostek	191 681,31	131 113,05
a) - kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) - inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) - zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) - inne	191 681,31	131 113,05
III - Zobowiązania krótkoterminowe	4 483 873,79	3 334 175,48
1 - Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) - inne	0,00	0,00
2 - Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3 - Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 221 801,12	1 142 399,09
a) - kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) - inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) - z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	562 749,18	534 143,64
- do 12 miesięcy	562 749,18	534 143,64
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) - zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) - zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	895 859,60	123 950,22
h) - z tytułu wynagrodzeń	545 884,17	48 216,78
i) - inne	217 308,17	436 088,45
4 - Fundusze specjalne	2 262 072,67	2 191 776,39
IV - Rozliczenia międzyokresowe	80 653 487,27	80 326 603,13
1 - Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 - Inne rozliczenia międzyokresowe	80 653 487,27	80 326 603,13
- długoterminowe	69 912 203,89	51 361 632,47
- krótkoterminowe	10 741 283,38	28 964 970,66

sporządzono, dnia 2020-03-26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR INSTYTUTU

mgr Anna Zięba

prof. dr hab. Andrzej Gamian

pieczętka i podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

pieczętka i podpis
Kierownika placówki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres od dnia 01.01.2019 do dnia 31.12.2019 roku

Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A - Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
J - od jednostek powiązanych	46 040 297,18	32 495 187,32
I - Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II - Zmiana stany produktów /zwiększenie "+", zmniejszenie "-"/	28 471 058,40	46 669 139,65
III - Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	17 553 188,78	-14 180 560,33
IV - Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 050,00	6 608,00
	0,00	0,00
B - Koszty działalności operacyjnej	45 453 117,92	32 296 718,76
I - Amortyzacja	12 725 348,50	1 568 731,55
II - Zużycie materiałów i energii	6 916 395,85	7 379 574,78
III - Usługi obce	3 140 988,12	3 442 459,13
IV - Podatki i opłaty w tym:	346 789,80	378 314,07
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V - Wynagrodzenia	15 976 554,33	13 609 442,47
VI - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 289 589,38	3 888 616,83
- emerytalne	2 863 046,50	2 477 160,42
VII - Pozostałe koszty rodzajowe	2 057 451,94	2 029 579,93
VIII - Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C - Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	587 179,26	198 468,56
D - Pozostałe przychody operacyjne	21 477 722,69	25 314 774,92
I - Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II - Dotacje	400 926,05	225 711,67
III - Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV - Inne przychody operacyjne	21 076 796,64	25 089 063,25
E - Pozostałe koszty operacyjne	21 400 459,81	25 265 537,40
I - Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II - Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III - Inne koszty operacyjne	21 400 459,81	25 265 537,40
F - Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	664 442,14	247 706,08
G - Przychody finansowe	13 975,76	16 272,37
I - Dywidendy i udział w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II - Odsetki, w tym:	13 365,39	13 026,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III - Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV - Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V - Inne	610,37	3 246,37
H - Koszty finansowe	29 761,75	30 386,30
I - Odsetki w tym:	2 361,74	723,30
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II - Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III - Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV - Inne	27 400,01	29 663,00
I - Zysk (strata) brutto (F+G-H)	648 656,15	233 592,15
J - Podatek dochodowy	32 516,00	27 447,00
K - Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia strat)	0,00	0,00
L - Zysk (strata) netto (I-J-K)	616 140,15	206 145,15

sporządzono, dnia 2020-03-26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Zięba

pieczętka i podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU

prof. dr hab. Andrzej Gąsian

pieczętka i podpis Kierownika
placówki

ZATWIERDZENIE Nr 64/2019

rocznego sprawozdania finansowego instytutu naukowego PAN
o nazwie Instytut Immunologii i Terapii Doświadczalnej im. Ludwika Hirszfelda Polskiej
Akademii Nauk
z siedzibą w Wrocław

1. Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o *rachunkowości* (Dz.U.2019.351 t.j. z późn. zm.) oraz § 11 ust. 3 rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 20 grudnia 2010 roku w *sprawie szczegółowego trybu finansowania i gospodarki finansowej Polskiej Akademii Nauk i jej instytutów naukowych* (Dz.U.2010.254.1707 z późn. zm.) **zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za rok 2019** instytutu naukowego PAN o nazwie Instytut Immunologii i Terapii Doświadczalnej im. Ludwika Hirszfelda Polskiej Akademii Nauk z siedzibą w Wrocław.
2. Zatwierdzone sprawozdanie finansowe obejmuje:
 - 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 89 492 340,06 zł,
 - 2) rachunek zysków i strat, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia wykazuje zysk netto w kwocie 616 140,15 zł,
 - 3) informację dodatkową, zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
 - 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, za rok obrotowy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.
 - 5) rachunek przepływów pieniężnych, za rok obrotowy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.
3. Sprawozdanie finansowe zostało zbadane przez biegłego rewidenta, który na tę okoliczność sporządził sprawozdanie z badania.

Jerzy Duszyński
Prezes PAN

/podpisano elektronicznie podpisem kwalifikowanym/