

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
Pocztą	Wrocław
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	7219Z
Identyfikator podatkowy NIP	8960005696
Czy okres trwania jednostki jest ograniczony	nie
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - od	01.01.2020
data do	31.12.2020
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	tak
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 cen 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 niezaliczane 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 wycenia się po obowiązującym 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 odchyżeń 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 porównawczym.

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.

Bilans

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
Aktywa	Aktywa razem	106 328 202,20	89 492 340,06
A	Aktywa trwałe	35 997 067,88	35 528 149,76
A.I	Wartości niematerialne i prawne	38 123,09	37 763,05
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	38 123,09	37 763,05
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	35 324 224,07	34 916 386,39
A.II.1	Środki trwałe	34 927 808,07	34 862 725,39
A.II.1.A	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 632 451,82	33 668 602,61
A.II.1.C	urządzenia techniczne i maszyny	226 119,28	343 649,27
A.II.1.D	środki transportu	4 045,00	20 225,00
A.II.1.E	inne środki trwałe	2 065 191,97	830 248,51
A.II.2	Środki trwałe w budowie	396 416,00	53 661,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	634 720,72	574 000,32
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	634 720,72	574 000,32
A.IV.3.A	w jednostkach powiązanych	634 720,72	574 000,32
A.IV.3.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	70 331 134,32	53 964 190,30
B.I	Zapasy	42 414 506,31	38 900 585,19
B.I.1	Materiały	23 273,34	30 630,12
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	42 391 232,97	38 869 955,07
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	Towary	0,00	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	579 702,39	384 513,24
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	inne	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	inne	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	579 702,39	384 513,24
B.II.3.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	409 839,15	239 228,27
B.II.3.A.1	- do 12 miesięcy	409 839,15	239 228,27
B.II.3.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

B.II.3.B	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	21 909,83	4 716,17
B.II.3.C	inne		
B.II.3.D	dochodzone na drodze sądowej	147 953,41	140 568,80
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 238 961,13	14 601 787,79
B.III.1.A	w jednostkach powiązanych	27 238 961,13	14 601 787,79
B.III.1.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 238 961,13	14 601 787,79
B.III.1.C.2	- inne środki pieniężne	19 258 565,06	6 690 439,67
B.III.1.C.3	- inne aktywa pieniężne	7 980 396,07	7 911 348,12
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	97 964,49	77 304,08
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa	Pasywa razem	0,00	0,00
A	Kapitał (fundusz) własny	106 328 202,20	89 492 340,06
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 226 376,27	4 163 297,69
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 042 501,12	3 042 501,12
A.II.1	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	553 948,42	504 656,42
A.IV.2	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	629 926,73	616 140,15
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I	Rezerwy na zobowiązania	102 101 825,93	85 329 042,37
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.1	- długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.2	- krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.1	- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.2	- krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	128 876,65	191 681,31
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	kredyty i pożyczki	128 876,65	191 681,31
B.II.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
B.II.3.E	inne	0,00	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	128 876,65	191 681,31
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	5 584 021,38	4 483 873,79
B.III.1.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	inne	0,00	0,00
B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	inne	0,00	0,00
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.III.3.A	kredyty i pożyczki	2 694 166,46	2 221 801,12
B.III.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		1 641 124,31	562 749,18

B.III.3.D.1	- do 12 miesięcy		
B.III.3.D.2	- powyżej 12 miesięcy	1 641 124,31	562 749,18
B.III.3.E	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
B.III.3.H	z tytułu wynagrodzeń	716 384,18	895 859,60
B.III.3.I	inne	63 285,50	545 884,17
B.III.4	Fundusze specjalne	273 372,47	217 308,17
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 889 854,92	2 262 072,67
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	96 388 927,90	80 653 487,27
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.IV.2.1	- długoterminowe	96 388 927,90	80 653 487,27
B.IV.2.2	- krótkoterminowe	81 111 252,62	69 912 203,89
		15 277 675,28	10 741 283,38

Rachunek Zysków i Strat

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	38 235 076,93	46 040 297,18
J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 771 016,03	28 471 058,40
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 447 260,90	17 553 188,78
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	16 800,00	16 050,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	38 688 189,95	45 453 117,92
I	Amortyzacja	2 079 119,64	12 725 348,50
II	Zużycie materiałów i energii	6 963 202,85	6 916 395,85
III	Usługi obce	3 136 076,40	3 140 988,12
IV	Podatki i opłaty, w tym:	338 300,20	346 789,80
IV.1	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	19 042 179,50	15 976 554,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 106 349,38	4 289 589,38
VI.1	- emerytalne	3 722 326,38	2 871 188,30
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 022 961,98	2 057 451,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-453 113,02	587 179,26
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 408 148,79	21 477 722,69
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	390 370,50	400 926,05
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 017 778,29	21 076 796,64
E	Pozostałe koszty operacyjne	299 363,23	21 400 459,81
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	299 363,23	21 400 459,81
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	655 672,54	664 442,14
G	Przychody finansowe	25 439,92	13 975,76
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
I.A	Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
I.A.1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
I.B	Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
I.B.1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	11 004,64	13 365,39
II.J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
III.J	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	14 435,28	610,37
H	Koszty finansowe	18 108,73	29 761,75
I	Odsetki, w tym:	172,17	2 361,74
I.J	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
II.J	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	17 936,56	27 400,01
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	663 003,73	648 656,15
J	Podatek dochodowy	33 077,00	32 516,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	629 926,73	616 140,15

Historia podpisów na rok 2020

3081

2020

30.03.2021 10:29:19

Podpis Głównego Księgowego

d8f5f10e-5f08-41dc-be9d-811c50613d91

Pobierz (/Home/GetXmlSign/d8f5f10e-5f08-41dc-be9d-811c50613d91)

3083

2020

30.03.2021 10:35:19

Podpis Kierownika Jednostki

635ed9d1-8d6b-448e-b440-2ced15a361c6

Pobierz (/Home/GetXmlSign/635ed9d1-8d6b-448e-b440-2ced15a361c6)

[Strona główna \(/\)](#)