Tabela nr 1 do Załącznik nr 3
ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI NIGRiR

ZESTAWIENIE KONT DO PROJEKTU Projektu nr FENX.06.01-IP.03-0002/25 pn. „Poprawa warunków, dostępności i jakości świadczeń ambulatoryjnej opieki specjalistycznej zmierzająca do odwrócenia piramidy świadczeń i rozwoju opieki jednego dnia w Narodowym Instytucie Geriatrii, Reumatologii i Rehabilitacji" w ramach działania FENX.06.01 System ochrony zdrowia, priorytet FENX.06 Zdrowie Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027

PROGRAM INFOMEDICA			
NUMER KONTA	NAZWA KONTA	UWAGI	
010	ŚRODKI TRWAŁE - WYSOKOCENNE	Służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń wartości początkowej środków trwałych. Opis dokumentu w programie Infomedica wskazuje na powiązanie z realizowanym projektem.	NIE DOTYCZY TYLKO PROJEKTU FENIX - OPIS DOKUMENTU W PROGRAMIE WSKAZUJE NA POWIĄZANIE DOKUMENTU Z PROJEKTEM ORAZ PODZIAŁ KOSZTÓW
010-01	BUDYNKI I LOKALE		
010-02	BUDOWLE		
010-03	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE		
010-04	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY		
010-05	MASZYNY, URZĄDZENIA PRZEMYSŁOWE		
010-06	URZĄDZENIA TECHNICZNE		
010-08	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYP.		
011	ŚRODKI TRWAŁE - NISKOCENNE	Służy do ewidencji stanu zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej środków trwałych niepodlegających ujęciu na kontach 010, wydanych do używania, które podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania. Opis dokumentu w programie Infomedica wskazuje na powiązanie z realizowanym projektem.	NIE DOTYCZY TYLKO PROJEKTU FENIX - OPIS DOKUMENTU W PROGRAMIE WSKAZUJE NA POWIĄZANIE DOKUMENTU Z PROJEKTEM ORAZ PODZIAŁ KOSZTÓW
011-01	GRUPA 4 NISKOCENNE		
011-02	GRUPA 8 NISKOCENNE		
015	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE - PROJEKT UNIJNY	Służy do ewidencji wydatków związanych z realizacją projektu, do czasu jego zakończenia.	
015-007	FENX.06.01-IP.03-0002/25-00/1040/2025/196 - AOS - WNK	konto służy do ewidencji wydatków niekwalifikowalnych w projekcie	
015-008	FENX.06.01-IP.03-0002/25-00/1040/2025/196 - AOS - DOTACJA CELOWA - WK	konto służy do ewidencji wydatków kwalifikowalnych z dotacji celowej	
015-009	FENX.06.01-IP.03-0002/25-00/1040/2025/196 - AOS - PŁATNOŚĆ - WK	konto służy do ewidencji wydatków kwalifikowalnych z zaliczki w formie płatności	
015-010	FENX.06.01-IP.03-0002/25-00/1040/2025/196 - AOS - KOSZTY POŚREDNIE 2% - WK	konto służy do ewidencji wydatków kwalifikowalnych (kosztów pośrednich)	
020	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych.Opis dokumentu w programie Infomedica wskazuje na powiązanie z realizowanym projektem.	NIE DOTYCZY TYLKO PROJEKTU FENIX - OPIS DOKUMENTU W PROGRAMIE WSKAZUJE NA POWIĄZANIE DOKUMENTU Z PROJEKTEM ORAZ PODZIAŁ KOSZTÓW
070	UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH WYSOKOCENNYCH	Służy do ewidencji zmniejszeń środków trwałych oraz wartości początkowej środków trwałych, które podlegają umorzeniu według stawek amortyzacyjnych stosowanych przez Instytut.	NIE DOTYCZY TYLKO PROJEKTU FENIX
070-01	BUDYNKI I LOKALE		
070-02	BUDOWLE		
070-03	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE		
070-04	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY		
070-05	MASZYNY, URZĄDZENIA PRZEMYSŁOWE		
070-06	URZĄDZENIA TECHNICZNE		
070-08	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYP.		
071	UMORZENIE ŚRODKI TRWAŁE NISKOCENNE	Służy do ewidencji zmniejszeń wartości początkowej z tytułu umorzenia środków trwałych podlegających umorzeniu jednorazowo w pełnej wartości, w miesiącu oddania ich do używania. Opis dokumentu w programie Infomedica wskazuje na powiązanie z realizowanym projektem.	NIE DOTYCZY TYLKO PROJEKTU FENIX - OPIS DOKUMENTU W PROGRAMIE WSKAZUJE NA POWIĄZANIE DOKUMENTU Z PROJEKTEM ORAZ PODZIAŁ KOSZTÓW
071-01	GRUPA 4 NISKOCENNE		
071-02	GRUPA 8 NISKOCENNE		
079	UMORZ.WART.NIEMAT.I PR.	Służy do ewidencji zmniejszeń wartości niematerialnych i prawnych oraz wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, które podlegają umorzeniu według stawek amortyzacyjnych stosowanych przez Instytut.	NIE DOTYCZY TYLKO PROJEKTU FENIX
131	BIEŻĄCY RACHUNEK PIENIĘŻNY	Służy do ewidencji środków w ramach realizowanego projektu. Na koncie ujmuje się wpływy i wydatki.	
131-42	FENX.06.01-IP.03-0002/25-00/1040/2025/196 - AOS - DOTACJA CELOWA	Służy do ewidencji środków w ramach realizowanego projektu. Na koncie ujmuje się wpływy i wydatki z projektu - rejestr B49	
131-43	FENX.06.01-IP.03-0002/25-00/1040/2025/196 - AOS - ZALICZKA W FORMIE PŁATNOŚCI	Służy do ewidencji środków w ramach realizowanego projektu. Na koncie ujmuje się wpływy i wydatki z projektu - rejestr B50	
131-44	FENX.06.01-IP.03-0002/25-00/1040/2025/196 - AOS - REFUNDACJI WYDATKÓW	Służy do ewidencji środków w ramach realizowanego projektu. Na koncie ujmuje się wpływy i wydatki z projektu - rejestr B51	
215	ROZRACHUNKI W RAMACH PROJEKTU UNIJNEGO	Służy do rozliczeń wszelkich rozrachunków z dostawcami z tytułu dostaw, robót i usług w ramach projektów unijnych.	
215-04	ROZRACHUNKI W RAMACH PROJEKTU UNIJNEGO - FENX.06.01-IP.03-0002/25-00/1040/2025/196 - AOS	Służy do rozliczeń wszelkich rozrachunków z dostawcami z tytułu dostaw, robót i usług w ramach realizowanego projektu.	
234	INNE ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI	Służy do ewidencji należności, roszczeń i zobowiązań wobec pracowników z innych tytułów niż wynagrodzenia w szczególności z tytułu pobranych do rozliczenia zaliczek. Opis dokumentu w programie Infomedica wskazuje na powiązanie z realizowanym projektem.	NIE DOTYCZY TYLKO PROJEKTU FENIX - OPIS DOKUMENTU W PROGRAMIE WSKAZUJE NA POWIĄZANIE DOKUMENTU Z PROJEKTEM ORAZ PODZIAŁ KOSZTÓW
234-006	INNE ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI ZALICZKI		
761	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	Służy do ewidencji pozostałych przychodów operacyjnych.	
761-036	FENX.06.01-IP.03-0002/25-00/1040/2025/196 - POZOSTAŁE PRZYCHODY	Służy do ewidencji pozostałych przychodów operacyjnych w ramach realizowanego projektu.	
843	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE - PROJ. UNIJNE	Służy do rozliczeń międzyokresowych w ramach projektów unijnych.	
843-033	FENX.06.01-IP.03-0002/25-00/1040/2025/196 - AOS - DOTACJA CELOWA - 20,29 %	Służy do rozliczeń międzyokresowych w ramach realizowanego projektu.	
843-034	FENX.06.01-IP.03-0002/25-00/1040/2025/196 - AOS - PŁATNOŚĆ - 79,71 %	Służy do rozliczeń międzyokresowych w ramach realizowanego projektu.	

DYREKTOR
Narodowy Instytut Geriatrii, Reumatologii i Rehabilitacji w Warszawie
12 XI. 2025
Izabela Marcewicz-Jendrysik