Tabela nr 1 do Załącznik nr 4
ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI NIGRIR

ZESTAWIENIE KONT DO PROJEKTU „Cyfrowa transformacja danych medycznych, cyberbezpieczeństwo w Narodowym Instytucie Geriatrii, Reumatologii i Rehabilitacji" w ramach inwestycji D1.1.2 „Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia", UMOWA NR KPOD.07.03-IP.10-0002/25/KPO/1040/2025/310

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 KPO - 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 KPO - 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.	
015-014	CYFROWA TRANSFORMACJA DANYCH MEDYCZNYCH, CYBERBEZPIECZEŃSTWO W NARODOWYM INSTYTUCIE GERIATRII, REUMATOLOGII I REHABILITACJI - KPO 1.1.2 - KOSZTY KWALIFIKOWALNE ZE ŚR. KPO	konto służy do ewidencji wydatków kwalifikowalnych w projekcie	
015-015	CYFROWA TRANSFORMACJA DANYCH MEDYCZNYCH, CYBERBEZPIECZEŃSTWO W NARODOWYM INSTYTUCIE GERIATRII, REUMATOLOGII I REHABILITACJI - KPO 1.1.2 - KOSZTY NIEKWALIFIKOWALNE - VAT	konto służy do ewidencji wydatków niekwalifikowalnych - VAT	
015-016	CYFROWA TRANSFORMACJA DANYCH MEDYCZNYCH, CYBERBEZPIECZEŃSTWO W NARODOWYM INSTYTUCIE GERIATRII, REUMATOLOGII I REHABILITACJI - KPO 1.1.2 - KOSZTY NIEKWALIFIKOWALNE	konto służy do ewidencji wydatków niekwalifikowalnych	
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 KPO - 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 KPO
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 KPO - 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 KPO
131	**BIEŻĄCY RACHUNEK PIENIĘŻNY**	Służy do ewidencji środków w ramach realizowanego projektu. Na koncie ujmuje się wpływy i wydatki.	
131-45	KPO - CYFROWA TRANSFORMACJA	Służy do ewidencji środków w ramach realizowanego projektu. Na koncie ujmuje się wpływy i wydatki z projektu - rejestr B53	
215	**ROZRACHUNKI W RAMACH PROJEKTU UNIJNEGO**	Służy do rozliczeń wszelkich rozrachunków z dostawcami z tytułu dostaw, robót i usług w ramach projektów unijnych.	
215-05	ROZRACHUNKI W RAMACH PROJEKTU UNIJNEGO - KPO 1.1.2. CYFROWA TRANSFORMACJA DANYCH MEDYCZNYCH, CYBERBEZPIECZEŃSTWO W NARODOWYM INSTYTUCIE GERIATRII, REUMATOLOGII I REHABILITACJI	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 KPO - OPIS DOKUMENTU W PROGRAMIE WSKAZUJE NA POWIĄZANIE DOKUMENTU Z PROJEKTEM ORAZ PODZIAŁ KOSZTÓW
234-006	INNE ROZRACHUNKI Z PRACOWNIKAMI ZALICZKI		
402	**USŁUGI OBCE**	Służy do ewidencji kosztów	
402-01-07-03-01	USŁUGI ZWIĄZANE Z AUDYTEM I KONTROLĄ JAKOŚCI - KPO - CYFROWA TRANSFORMACJA UMOWA NR KPOD.07.03-IP.10-0002/25/KPO/1040/2025/310	Służy do ewidencji kosztów w ramach realizowanego projektu.	
402-01-09-02-04	POZOSTAŁE USŁUGI INFORMATYCZNE - KPO - CYFROWA TRANSFORMACJA UMOWA NR KPOD.07.03-IP.10-0002/25/KPO/1040/2025/310		
402-01-11-03-07	INNE USŁUGI NIEMEDYCZNE - KPO - CYFROWA TRANSFORMACJA UMOWA NR KPOD.07.03-IP.10-0002/25/KPO/1040/2025/310		
525	**ROZLICZENIA PROJEKTÓW UNIJNYCH**	Służy do ewidencji kosztów w ramach projektów unijnych	
525-U01	KPO - CYFROWA TRANSFORMACJA UMOWA NR KPOD.07.03-IP.10-0002/25/KPO/1040/2025/310	Służy do ewidencji kosztów w ramach realizowanego projektu.	
761	**POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE**	Służy do ewidencji pozostałych przychodów operacyjnych.	
761-037	KPO - CYFROWA TRANSFORMACJA UMOWA NR KPOD.07.03-IP.10-0002/25/KPO/1040/2025/310 - 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.	
843-040	KPO - CYFROWA TRANSFORMACJA	Służy do rozliczeń międzyokresowych w ramach realizowanego projektu.	

p.o. DYREKTOR
Narodowego Instytutu Geriatrii, Reumatologii i Rehabilitacji w Warszawie
Tarda Muchla-Jastrzębska