# WprowadzenieDoSprawozdaniaFinansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| **Nazwa firmy** | **Instytut Biocybernetyki i Inżynierii Biomedycznej im. Macieja Nałęcza Polskiej Akademii Nauk** |
|---|---|
| Województwo | Mazowieckie |
| Powiat | m.st. Warszawa |
| Gmina | m.st. Warszawa |
| Miejscowość | Warszawa |
| Kraj | PL |
| Województwo | Mazowieckie |
| Powiat | m.st. Warszawa |
| Gmina | m.st. Warszawa |
| Ulica | ul. Trojdena 4 |
| Nr budynku | 4 |
| Nr lokalu | |
| Miejscowość | Warszawa |
| Kod pocztowy | 02-109 |
| Poczta | Warszawa |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki | 7219Z |
| **Identyfikator podatkowy NIP** | **5250009453** |
| Czy okres trwania jednostki jest ograniczony | nie |
| Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - od | 01.01.2023 |
| data do | 31.12.2023 |
| Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzą 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 | Nie dotyczy |
| 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: | Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizacje po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne.<br>Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; Pożyczki długoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość. Należności wyceniane są 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 obejmowane są odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszają 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<br>magazynu wycenia się metoda cen nabycia; Rozchód towarów z magazynu wycenia się metoda cen nabycia; Przyjęcie produktów gotowych z produkcji do magazynu następuje według kosztów wytworzenia; Rozchód produktów gotowych z magazynu wycenia się według kosztów wytworzenia; Zapasy produkcji niezakończonej na dzień bilansowy wycenia się według kosztów wytworzenia. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się następująco: Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej; Transakcje w walutach obcych są wyceniane wg kursu średniego NBP z dnia dokonania transakcji, przy zastosowaniu metody FIFO; Transakcje w walutach obcych dokonywane za pośrednictwem kont złotówkowych wyceniane są w rzeczywistym kursie zakupu/sprzedaży waluty; Na dzień bilansowy tj. 31 grudnia, środki pienienie wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. |

| | |
|---|---|
| metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), | Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizacje po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.<br>W odniesieniu do środków trwałych nabywanych ze środków projektów badawczych stosowano amortyzacje, indywidualnie dostosowanych do umów i warunków konkursu. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości nieprzekraczającej 10 000 złotych są zaliczane do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania tylko w wypadku, gdy ich wprowadzenie do ewidencji środków trwałych jest istotne z punktu widzenia działalności Instytutu. W innych wypadkach są one zaliczane do zużycia materiałów. Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. W odniesieniu do wartości niematerialnych i prawnych nabywanych ze środków projektów badawczych stosowano indywidualne stawki amortyzacji dostosowane do umów. Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania. |
| ustalenia wyniku finansowego | Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą. |
| 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** | **23 351 079,86** | **21 334 473,03** |
| **A** | **Aktywa trwałe** | **3 439 486,10** | **4 424 339,45** |
| A.I | Wartości niematerialne i prawne | 14 984,68 | 3 453,84 |
| 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 | 14 984,68 | 3 453,84 |
| A.I.4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| A.II | Rzeczowe aktywa trwałe | 3 409 501,42 | 4 405 885,61 |
| A.II.1 | Środki trwałe | 3 409 501,42 | 4 401 186,84 |
| 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 | 2 980 984,29 | 3 186 430,14 |
| A.II.1.C | urządzenia techniczne i maszyny | 428 517,13 | 1 214 756,70 |
| A.II.1.D | środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.E | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.2 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 4 698,77 |
| 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 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 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 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| A.IV.3.A | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| A.IV.3.C.1 | - udziały lub akcje | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 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** | **19 911 593,76** | **16 910 133,58** |
| B.I | Zapasy | 9 469 297,36 | 7 002 600,41 |
| B.I.1 | Materiały | 0,00 | 0,00 |
| B.I.2 | Półprodukty i produkty w toku | 9 363 372,95 | 7 002 600,41 |
| 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 | 105 924,41 | 0,00 |
| B.II | Należności krótkoterminowe | 71 027,18 | 132 812,58 |
| 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 | 71 027,18 | 132 812,58 |
| B.II.3.A | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 58 583,48 | 120 299,30 |
| B.II.3.A.1 | - do 12 miesięcy | 58 583,48 | 120 299,30 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| B.II.3.C | inne | 12 443,70 | 12 513,28 |
| B.II.3.D | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| B.III | Inwestycje krótkoterminowe | 10 296 355,81 | 9 662 039,70 |
| B.III.1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 10 296 355,81 | 9 662 039,70 |
| B.III.1.A | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 10 296 355,81 | 9 662 039,70 |
| B.III.1.C.1 | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 10 296 355,81 | 9 662 039,70 |
| B.III.1.C.2 | - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| B.III.1.C.3 | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| B.III.2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| B.IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 74 913,41 | 112 680,89 |
| **C** | **Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy** | **0,00** | **0,00** |
| **D** | **Udziały (akcje) własne** | **0,00** | **0,00** |
| **Pasywa** | **Pasywa razem** | **23 351 079,86** | **21 334 473,03** |
| **A** | **Kapitał (fundusz) własny** | **3 397 677,35** | **3 280 183,07** |
| A.I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 2 207 469,62 | 2 207 469,62 |
| A.II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 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: | 1 072 465,97 | 1 072 465,97 |
| A.IV.1 | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 117 741,76 | 247,48 |
| A.VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| **B** | **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | **19 953 402,51** | **18 054 289,96** |
| B.I | Rezerwy na zobowiązania | 964 110,49 | 460 928,13 |
| B.I.1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| B.I.2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 710 858,33 | 451 114,57 |
| B.I.2.1 | - długoterminowa | 184 636,53 | 106 403,38 |
| B.I.2.2 | - krótkoterminowa | 526 221,80 | 344 711,19 |
| B.I.3 | Pozostałe rezerwy | 253 252,16 | 9 813,56 |
| B.I.3.1 | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3.2 | - krótkoterminowe | 253 252,16 | 9 813,56 |
| B.II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II.3.E | inne | 0,00 | 0,00 |
| B.III | Zobowiązania krótkoterminowe | 3 209 073,89 | 3 399 299,32 |
| B.III.1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 1 094 161,78 | 956 292,10 |
| B.III.3.A | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 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: | 167 473,87 | 359 415,85 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| B.III.3.D.1 | - do 12 miesięcy | 167 473,87 | 359 415,85 |
| B.III.3.D.2 | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B.III.3.E | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 1 550,00 | 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 | 921 519,55 | 588 492,67 |
| B.III.3.H | z tytułu wynagrodzeń | 3 618,36 | 4 583,58 |
| B.III.3.I | inne | 0,00 | 3 800,00 |
| B.III.4 | Fundusze specjalne | 2 114 912,11 | 2 443 007,22 |
| B.IV | Rozliczenia międzyokresowe | 15 780 218,13 | 14 194 062,51 |
| B.IV.1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| B.IV.2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 15 780 218,13 | 14 194 062,51 |
| B.IV.2.1 | - długoterminowe | 10 636 674,83 | 6 593 729,22 |
| B.IV.2.2 | - krótkoterminowe | 5 143 543,30 | 7 600 333,29 |

# Rachunek Zysków i Strat

| | Opis | Bieżacy rok | Poprzedni rok |
|---|---|---|---|
| **A** | **Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:** | **15 165 079,34** | **12 076 473,57** |
| J | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 12 804 306,80 | 11 682 500,67 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 2 360 772,54 | 393 972,90 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| **B** | **Koszty działalności operacyjnej** | **16 524 723,15** | **13 258 954,42** |
| I | Amortyzacja | 643 372,21 | 256 432,80 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 1 859 462,33 | 1 242 867,17 |
| III | Usługi obce | 1 127 356,17 | 903 409,93 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 106 427,08 | 108 039,39 |
| IV.1 | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 9 592 788,93 | 8 211 638,83 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 2 134 250,78 | 1 627 962,74 |
| VI.1 | - emerytalne | 856 313,79 | 0,00 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 1 061 065,65 | 908 603,56 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| **C** | **Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)** | **-1 359 643,81** | **-1 182 480,85** |
| **D** | **Pozostałe przychody operacyjne** | **3 741 814,35** | **2 967 446,07** |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Dotacje | 1 006 671,08 | 1 054 877,74 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 2 735 143,27 | 1 912 568,33 |
| **E** | **Pozostałe koszty operacyjne** | **2 441 385,95** | **1 856 405,96** |
| 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 | 2 441 385,95 | 1 856 405,96 |
| **F** | **Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)** | **-59 215,41** | **-71 440,74** |
| **G** | **Przychody finansowe** | **197 817,86** | **81 365,69** |
| 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: | 191 114,73 | 78 003,04 |
| 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 | 6 703,13 | 3 362,65 |
| **H** | **Koszty finansowe** | **20 860,69** | **9 677,47** |
| I | Odsetki, w tym: | 668,51 | 715,37 |
| 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 | 20 192,18 | 8 962,10 |
| **I** | **Zysk (strata) brutto (F+G-H)** | **117 741,76** | **247,48** |
| **J** | **Podatek dochodowy** | **0,00** | **0,00** |
| **K** | **Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)** | **0,00** | **0,00** |
| **L** | **Zysk (strata) netto (I-J-K)** | **117 741,76** | **247,48** |

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

| | Opis | Bieżący rok | Poprzedni rok |
|---|---|---|---|
| **I** | **Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)** | **3 280 183,07** | **3 280 846,10** |
| 1 | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 2 | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| IA | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 3 280 183,07 | 3 280 846,10 |
| **1** | **Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu** | **2 207 469,62** | **2 207 469,62** |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.A | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.A.1 | - wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.B | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.B.1 | - umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 2 207 469,62 | 2 207 469,62 |
| **2** | **Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu** | **0,00** | **0,00** |
| 2.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.A | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.A.1 | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.A.2 | - podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.A.3 | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.B | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.B.1 | - pokrycia straty | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości** | **0,00** | **0,00** |
| 3.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.A | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.B | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 3.1.B.1 | - zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu** | **1 072 465,97** | **1 072 465,97** |
| 4.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.A | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.B | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 1 072 465,97 | 1 072 465,97 |
| **5** | **Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu** | **247,48** | **910,51** |
| 5.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 247,48 | 910,51 |
| 5.1.1 | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.2 | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 247,48 | 910,51 |
| 5.2.A | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 5.2.A.1 | - podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| 5.2.B | zmniejszenie (z tytułu) | 247,48 | 910,51 |
| - | podział wyniku za rok 2022 - Fundusz Badań Własnych | 247,48 | 0,00 |
| 5.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.1 | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 5.4.2 | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| 5.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.A | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.A.1 | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| 5.5.B | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 5.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.7 | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| **6** | **Wynik netto** | **117 741,76** | **247,48** |
| 6.A | zysk netto | 117 741,76 | 247,48 |
| 6.B | strata netto | 0,00 | 0,00 |
| 6.C | odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| **II** | **Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)** | **3 397 677,35** | **3 280 183,07** |
| **III** | **Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)** | **3 279 935,59** | **3 279 935,59** |

# Rachunek przepływów pieniężnych

| | Opis | Bieżący rok | Poprzedni rok |
|---|---|---|---|
| **A** | **Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej** | **0,00** | **0,00** |
| **I** | **Zysk (strata) netto** | **117 741,76** | **247,48** |
| **II** | **Korekty razem** | **1 129 298,58** | **81 059,10** |
| II.1 | Amortyzacja | 643 372,21 | 256 432,80 |
| II.2 | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | -4 802,91 | 23,42 |
| II.3 | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -190 446,22 | 0,00 |
| II.4 | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| II.5 | Zmiana stanu rezerw | 503 182,36 | -60 448,96 |
| II.6 | Zmiana stanu zapasów | -2 466 696,95 | -393 972,90 |
| II.7 | Zmiana stanu należności | 61 785,40 | -10 984,21 |
| II.8 | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -190 225,43 | -1 150 103,28 |
| II.9 | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 1 623 923,10 | 202 793,99 |
| II.10 | Inne korekty | 1 149 207,02 | 1 237 318,24 |
| **III** | **Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)** | **1 247 040,34** | **81 306,58** |
| **B** | **Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej** | **-803 170,45** | **-456 800,65** |
| **I** | **Wpływy** | **0,00** | **0,00** |
| I.1 | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.2 | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| I.3 | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| I.3.A | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I.3.B | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| I.3.B.1 | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| I.3.B.2 | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| I.3.B.3 | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| I.3.B.4 | - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| I.3.B.5 | - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| I.4 | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| **II** | **Wydatki** | **803 170,45** | **456 800,65** |
| II.1 | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 803 170,45 | 456 800,65 |
| II.2 | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II.3 | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| II.3.A | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II.3.B | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| II.3.B.1 | - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| II.3.B.2 | - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| II.4 | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| **III** | **Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)** | **-803 170,45** | **-456 800,65** |
| **C** | **Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej** | **190 446,22** | **71 688,22** |
| **I** | **Wpływy** | **191 114,73** | **79 723,55** |
| I.1 | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| I.2 | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| I.3 | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| I.4 | Inne wpływy finansowe | 191 114,73 | 79 723,55 |
| **II** | **Wydatki** | **668,51** | **8 035,33** |
| II.1 | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| II.2 | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| II.3 | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| II.4 | Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| II.5 | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| II.6 | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| II.7 | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| II.8 | Odsetki | 668,51 | 715,37 |
| II.9 | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 7 319,96 |
| **III** | **Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)** | **190 446,22** | **71 688,22** |
| **D** | **Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)** | **634 316,11** | **-303 805,85** |
| **E** | **Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:** | **634 316,11** | **-303 805,85** |
| 1 | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 13 489,05 | 5 576,03 |
| **F** | **Środki pieniężne na początek okresu** | **9 662 039,70** | **9 965 845,55** |
| **G** | **Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:** | **10 296 355,81** | **9 662 039,70** |
| 1 | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 27 893,70 | 45 675,64 |

# DaneDodatkowe

Dane uzupełniające do sprawozdania na potrzeby weryfikacji realizowanej przez PAN

| | |
|---|---|
| 1. Czy zatwierdzone sprawozdanie finansowe Instytutu PAN za poprzedni rok obrotowy zostało opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym ? | tak |
| Numer pozycji: | MSiG 195/2023 (6846) poz. 48320 |
| 2. Czy zatwierdzone sprawozdanie finansowe Instytutu PAN za poprzedni rok obrotowy zostało zgłoszone do Rejestru Instytutów Naukowych PAN ? | nie |
| 3. Czy sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez biegłego rewidenta ? | tak |
| **Tabela I. Kontynuacja działalności** | |
| Czy wystąpiły przesłanki świadczące o braku możliwości kontynuacji działalności ? | nie |
| **Tabela II. Polityka rachunkowości** | |
| Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów : | Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizacje po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.<br>W odniesieniu do środków trwałych nabywanych ze środków projektów badawczych stosowano amortyzacje, indywidualnie dostosowanych do umów i warunków konkursu. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości nieprzekraczającej 10 000 złotych są zaliczane do środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania tylko w wypadku, gdy ich wprowadzenie do ewidencji środków trwałych jest istotne z punktu widzenia działalności Instytutu. W innych wypadkach są one zaliczane do zużycia materiałów. Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. W odniesieniu do wartości niematerialnych i prawnych nabywanych ze środków projektów badawczych stosowano indywidualne stawki amortyzacji dostosowane do umów. Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania. |
| Zasady ewidencjonowania przychodów i kosztów : | Koszty i przychody ewidencjonowane są w układzie memoriałowym. |
| Metody ustalenia wyniku finansowego : | Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą. |
| Prezentacja kapitałów (funduszy) własnych w podziale na fundusze własny i fundusze specjalne : | Sporządzone zgodnie z ustawa o rachunkowości |
| Czy podział wyniku finansowego za poprzedni rok obrotowy jest zgodny z uchwałą Rady Naukowej Instytutu ? | tak |
| **Tabela IV. Kontrole finansowe w instytucie** | |
| Czy w jednostce była przeprowadzana kontrola finansowa, za rok za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe ? | nie |

# Nota 1.1.1

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynieriii lądowej i wodnej | 10 222 022,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Urządzenia techniczne i maszyny | 43 181 627,09 | 0,00 | 771 262,53 | 0,00 | 771 262,53 | 250 000,00 | 11 780,00 | 0,00 | 261 780,00 |
| 4. Środki transportu | 3 897,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Inne srodki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 53 407 547,91 | 0,00 | 771 262,53 | 0,00 | 771 262,53 | 250 000,00 | 11 780,00 | 0,00 | 261 780,00 |

# Nota 1.1.1

Część II

| Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17) | Wartość netto środków trwałych | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (2 - 12) | stan na koniec roku obrotowego (11 - 18) |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 222 022,92 | 7 035 592,78 | 0,00 | 205 445,85 | 0,00 | 205 445,85 | 0,00 | 7 241 038,63 | 3 186 430,14 | 2 980 984,29 |
| 43 691 109,62 | 41 966 870,39 | 0,00 | 1 557 502,10 | 0,00 | 1 557 502,10 | 261 780,00 | 43 262 592,49 | 1 214 756,70 | 428 517,13 |
| 3 897,90 | 3 897,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 897,90 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53 917 030,44 | 49 006 361,07 | 0,00 | 1 762 947,95 | 0,00 | 1 762 947,95 | 261 780,00 | 50 507 529,02 | 4 401 186,84 | 3 409 501,42 |

# Nota 1.1.2

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

| Nazwa wartości niematerialnych i prawnych | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 972 492,91 | 0,00 | 31 907,92 | 0,00 | 31 907,92 | 0,00 | 16 185,74 | 5 598,62 | 21 784,36 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 972 492,91 | 0,00 | 31 907,92 | 0,00 | 31 907,92 | 0,00 | 16 185,74 | 5 598,62 | 21 784,36 |

# Nota 1.1.2

Część II

| Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17) | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (2 - 12) | stan na koniec roku obrotowego (11 - 18) |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 982 616,47 | 969 039,07 | 0,00 | 20 377,08 | 0,00 | 20 377,08 | 21 784,36 | 967 631,79 | 3 453,84 | 14 984,68 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 982 616,47 | 969 039,07 | 0,00 | 20 377,08 | 0,00 | 20 377,08 | 21 784,36 | 967 631,79 | 3 453,84 | 14 984,68 |

# Nota 1.1.3

Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto) | Zwiększenie | | Zmniejszenie | | Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2 + 3 + 4- 5 - 6) | Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe | | | | Wartość netto inwestycji długoterminowych | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | zakup | inne | Sprzedaż | inne | | na początek roku obrotowego | zwiększenia | zmniejszenia | na koniec roku obrotowego (8 + 9 - 10) | na początek roku obrotowego (2 - 8) | na koniec roku obrotowego (7 - 11) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialnie i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) w jednostkach pozostałych | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| - udziały lub akcje | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 15 000,00 |

# Nota 1.2.1

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4) |
|---|---|---|---|---|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Razem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Nota 1.2.2

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4) |
|---|---|---|---|---|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Razem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Nota 1.3

Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

| Wyszczególnienie | Wartość początkowa | Dotychczasowe umorzenie | Ustalony okres odpisywania | Uwagi |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **Razem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Nota 1.4

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

| Opis | Wartość brutto na koniec roku obrotowego (zł) |
|---|---|
| 1 | 2 |
| wartość gruntów użytkowanych wieczyście | 0,00 |
| **Razem** | **0,00** |

# Nota 1.5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

| Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4) |
|---|---|---|---|---|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Budynki i Budowle | 16 426 333,04 | 0,00 | 0,00 | 16 426 333,04 |
| Grunty | 36 817 318,00 | 0,00 | 0,00 | 36 817 318,00 |
| **Razem** | **53 243 651,04** | **0,00** | **0,00** | **53 243 651,04** |

# Nota 1.6

Papiery wartościowe lub prawa

| Wyszczególnienie | | Papiery wartościowe lub prawa | | | | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | świadectwa udziałowe | zamienne dłużne papiery wartościowe | warranty | opcje | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Stan na początek roku obrotowego | ilość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | ilość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia | ilość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec roku obrotowego | ilość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Uwagi | | | | | | |

# Nota 1.7

Odpisy aktualizujące wartość należności (wg grup należności)

| Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | zwiększenia | wykorzystanie | uznanie za zbędne | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Razem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Nota 1.9.1

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

| Wyszczególnienie | Rodzaj kapitału (funduszu) | | Razem (2 + 3) |
|---|---|---|---|
| | zapasowy | rezerwowy | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Stan na początek roku obrotowego | 0,00 | 1 072 465,97 | 1 072 465,97 |
| 2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - agio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - podział zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - dopłaty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycie straty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - zwrot dopłat | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - dywidendy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Stan na koniec roku obrotowego | 0,00 | 1 072 465,97 | 1 072 465,97 |

# Nota 1.9.2

Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny

| Wyszczególnienie | Wartość kapitału na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość kapitału na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wycena inwestycji długoterminowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zagrożenie kontynuacji działalności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Nota 1.10.1

Zapropowany podział Zysku/straty w roku bieżącym

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|---|
| 1 | 2 |
| **I Zysk netto za rok obrotowy** | **117 741,76** |
| **II Strata netto za rok obrotowy** | **0,00** |
| **III Proponowany podział zysku/ pokrycia straty** | **117 741,76** |
| 1 Fundusz rezerwowy 8% | 0,00 |
| 2 Fundusz statutowy | 0,00 |
| 3 Fundusz badań własnych | 117 741,76 |
| 4 Fundusz stypendialny | 0,00 |
| 5 Fundusz wdrożeń | 0,00 |
| 6 Fundusz nagród | 0,00 |
| 7 Fundusze specjalne w tym: | 0,00 |
| a Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 |
| b Fundusz badań własnych | 0,00 |
| c Fundusz stypendialny | 0,00 |
| d Fundusz wdrożeń | 0,00 |
| e Fundusz nagród | 0,00 |
| f Inne | 0,00 |

# Nota 1.10.2

Zapropowany podział Nierozdysponowanego zysku/straty z lat ubiegłych

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|---|
| 1 | 2 |
| Nierozliczony wynik z lat ubiegłych: | 0,00 |
| **I Zysk netto z lat ubiegłych** | **0,00** |
| **II Strata netto z lat ubiegłych** | **0,00** |
| **III Proponowany podział zysku/ pokrycia straty** | **0,00** |
| 1 Fundusz rezerwowy 8% | 0,00 |
| 2 Fundusz statutowy | 0,00 |
| 3 Fundusz badań własnych | 0,00 |
| 4 Fundusz stypendialny | 0,00 |
| 5 Fundusz wdrożeń | 0,00 |
| 6 Fundusz nagród | 0,00 |
| 7 Fundusze specjalne w tym: | 0,00 |
| a Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 |
| b Fundusz badań własnych | 0,00 |
| c Fundusz stypendialny | 0,00 |
| d Fundusz wdrożeń | 0,00 |
| e Fundusz nagród | 0,00 |
| f Inne | 0,00 |
| **IV Niepodzielony zysk** | **0,00** |
| **V Niepokryta strata** | **0,00** |

# Nota 1.11.1

Rezerwy na koszty i zobowiązania

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami) | rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną) | razem (4 + 5) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Rezerwy długoterminowe | 106 403,38 | 78 233,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 636,53 |
| - na świadczenia emerytalne i podobne | 106 403,38 | 78 233,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184 636,53 |
| - na udzielone gwarancje i poręczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - na pozostałe koszty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwy krótkoterminowe | 354 524,75 | 468 421,32 | 0,00 | 43 472,11 | 43 472,11 | 779 473,96 |
| - na świadczenia emerytalne i podobne | 344 711,19 | 224 982,72 | 0,00 | 43 472,11 | 43 472,11 | 526 221,80 |
| - na udzielone gwarancje i poręczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - na pozostałe koszty | 9 813,56 | 243 438,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 253 252,16 |
| **Razem** | **460 928,13** | **546 654,47** | **0,00** | **43 472,11** | **43 472,11** | **964 110,49** |

# Nota 1.11.2

Odroczony podatek dochodowy

| Wyszczególnienie | Rezerwy na odroczony podatek dochodowy | | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | odniesione na wynik finansowy | odniesione na kapitał (fundusz własny) | odniesione na wynik finansowy | w tym: odpisy aktualizujące aktywa | odniesione na kapitał (fundusz własny) | w tym: odpisy aktualizujące aktywa |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Stan na początek roku obrotowego, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu strat podatkowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu strat podatkowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu strat podatkowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Stan na koniec roku obrotowego,  w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu strat podatkowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Nota 1.12

Zobowiązania krótko- i długoterminowe według okresów wymagalności

| Wyszczególnienie | Okres wymagalności | | | | | | | | Razem | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | do 1 roku | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | Stan na | | | | | | | | | |
| | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | (2 + 4 + 6 + 8) | (3 + 5 + 7 + 9) |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 956 292,10 | 1 094 161,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 956 292,10 | 1 094 161,78 |
| - kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu dostaw i usług | 359 415,85 | 167 473,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 359 415,85 | 167 473,87 |
| - zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 1 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 550,00 |
| - zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 588 492,67 | 921 519,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 588 492,67 | 921 519,55 |
| - z tytułu wynagrodzeń | 4 583,58 | 3 618,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 583,58 | 3 618,36 |
| - inne | 3 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 800,00 | 0,00 |
| 4. Fundusze specjalne | 2 443 007,22 | 2 114 912,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 443 007,22 | 2 114 912,11 |
| - zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 45 608,36 | 27 893,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 608,36 | 27 893,70 |
| - inne | 2 397 398,86 | 2 087 018,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 397 398,86 | 2 087 018,41 |
| **Razem** | **3 399 299,32** | **3 209 073,89** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **3 399 299,32** | **3 209 073,89** |

# Nota 1.13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zastaw | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Razem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Nota 1.14.1

Czynne rozliczenia międzyokresowe

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 112 680,89 | 308 446,00 | 346 213,48 | 74 913,41 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 112 680,89 | 308 446,00 | 346 213,48 | 74 913,41 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Nota 1.14.2

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki otrzymane na utrzymanie i rozwój potencjału badawczego (subwencja), w tym: | 0,00 | 10 686 400,00 | 10 686 400,00 | 0,00 |
| a) na prowadzenie działalności naukowej | 0,00 | 10 686 400,00 | 10 686 400,00 | 0,00 |
| b) na realizację inwestycji w obszarze działalności badawczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) na kształcenie w szkole doktorskiej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) na komercjalizację wyników działalności naukowej oraz kno-how związanego z tymi wynikami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) na rozwój zawodowy pracowników naukowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Środki otrzymane z agencji wykonawczych na programy badawcze, zadania celowe i tym podobne. | 9 924 726,70 | 4 548 351,80 | 1 374 722,00 | 13 098 356,50 |
| 4. Zadania realizowane lub finansowane przez NAWA | 30 145,60 | 0,00 | 14 053,58 | 16 092,02 |
| 5. Zadania finansowane z udziałem środków pochodzących z budż. UE albo z niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA albo z innych środków pochodz. ze źródeł zagr. niepodlegających zwrotowi, w tym min pro. NATO. | 791 403,59 | 0,00 | 21 170,44 | 770 233,15 |
| 6. Opłaty za kształcenie na studiach podyplomowych lub kształcenie w innych formach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Środki otrzymane z Akademii (jeśli podlegają rozliczaniu w czasie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Darowizny środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, inne niż wymienione w pkt.2 i 3. | 2 818 404,32 | 0,00 | 999 715,02 | 1 818 689,30 |
| 10. Pozostałe | 629 382,30 | 103 155,03 | 655 690,17 | 76 847,16 |
| **Razem** | **14 194 062,51** | **15 337 906,83** | **13 751 751,21** | **15 780 218,13** |

# Nota 1.15.1

Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania

| Wyszczególnienie | Numer konta księgowego | Kwota | Pozycja w bilansie | Kwota |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Nie dotyczy | | 0,00 | | 0,00 |

# Nota 1.15.2

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania

| Wyszczególnienie | Numer konta księgowego | Kwota | Pozycja w bilansie | Kwota |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Nie dotyczy | | 0,00 | | 0,00 |

# Nota 1.16.1

Wykaz zobowiązań warunkowych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 7) | Uwagi |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | z tytułu utworzenia rezerwy | z tytułu powstania zobowiązania | z tytułu ustania obowiązku | razem (4 + 5 + 6) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - udzielone gwarancje i poręczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - kaucje i wadia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - indos weksli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - nieznane roszczenia wierzycieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych | 3 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 800,00 | 3 800,00 | 0,00 | |
| - udzielone gwarancje i poręczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - kaucje i wadia | 3 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 800,00 | 3 800,00 | 0,00 | |
| - indos weksli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - nieuznane roszczenia wierzycieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **Razem** | **3 800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **3 800,00** | **3 800,00** | **0,00** | |

# Nota 1.16.2

Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Razem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Nota 1.17.1

Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

| Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym) | Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie | Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na | | | | Uwagi |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | wynik finansowy | | kapitał z aktualizacji | | |
| | | przychody finansowe | koszty finansowe | zwiększenie | zmniejszenie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Nie wystąpiły | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **Razem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Nota 1.17.2

Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

| Wyszczególnienie | Wartość kapitału na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość kapitału na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Nie wystąpiły | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Razem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Nota 1.18

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|---|
| 1 | 2 |
| Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe | 0,00 |
| Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych | 0,00 |

# Nota 2.1.1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

| Przychody netto ze sprzedaży | Sprzedaż netto na kraj | | Sprzedaż netto za granicę | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | dostawy wewnątrzwspólnotowe | | eksport | |
| | za poprzedni rok obrotowy | za bieżący rok obrotowy | za poprzedni rok obrotowy | za bieżący rok obrotowy | za poprzedni rok obrotowy | za bieżący rok obrotowy |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy: | 11 309 368,18 | 12 443 234,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Działalność statutowa oraz projekty badawcze | 11 309 368,18 | 12 443 234,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Usługi, w tym główne grupy: | 42 544,72 | 110 194,89 | 330 587,77 | 227 819,28 | 0,00 | 23 058,60 |
| | 42 544,72 | 110 194,89 | 330 587,77 | 227 819,28 | 0,00 | 23 058,60 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Towary, w tym według rodzajów działalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Razem** | **11 351 912,90** | **12 553 428,92** | **330 587,77** | **227 819,28** | **0,00** | **23 058,60** |

# Nota 2.1.2

Umowy o usługi długoterminowe

| Wyszczególnienie | Przychody | Koszty osiągnięcia przychodów | Przychody zafakturowane | Koszty poniesione | Rezerwa na straty |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Umowy o usługi długoterminowe ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - w tym umowy niezakończone łącznie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Nota 2.3

Odpisy aktualizujące środki trwałe

| Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych | Kwota |
|---|---|
| 1 | 2 |
| 1. Zmiana technologii produkcji | 0,00 |
| 2. Przeznaczenie do likwidacji w związku z nieopłacalnością dalszego wykorzystywania lub remontowania | 0,00 |
| 3. Wycofanie z użytkowania na skutek zaniechania produkcji | 0,00 |
| 4. Inne przyczyny | 0,00 |
| Razem | 0,00 |

# Nota 2.4

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów | Materiały i opakowania | Półprodukty i produkcja w toku | Produkty gotowe | Towary | Razem |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Utrata cech użytkowych i handlowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Utrata rynków zbytu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne przyczyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Nota 2.5

Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

| Rodzaj działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania | Przychody | Koszty | Wynik finansowy |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Nie wystąpiły | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Nota 2.6

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

| Wyszczególnienie | Rok bieżący | | | | | | | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Wartość | | | Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł) | | | | Wartość. | | |
| | łączna | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | art. | (opcjonalnie) ust. | pkt | lit. | łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 117 741,76 | 0,00 | 117 741,76 | | | | | 247,48 | 0,00 | 247,48 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a docho-dem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 1 006 698,08 | 0,00 | 1 006 698,08 | 17 | 1 | 21 | | 1 055 687,10 | 0,00 | 1 055 687,10 |
| Niezrealizowane różnice kursowe | 27,00 | 0,00 | 27,00 | 17 | | | | 809,36 | 0,00 | 809,36 |
| Dotacje z budżetu państwa | 1 006 671,08 | 0,00 | 1 006 671,08 | 17 | 1 | 21 | | 1 054 877,74 | 0,00 | 1 054 877,74 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zys-kiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 1 515 699,59 | 0,00 | 1 515 699,59 | 16 | | | | 1 116 159,48 | 0,00 | 1 116 159,48 |
| koszty sfinansowane z dotacji z budżetu państwa | 1 006 671,08 | 0,00 | 1 006 671,08 | 16 | 1 | 63 | | 1 054 877,74 | 0,00 | 1 054 877,74 |
| niezrealizowane różnice kursowe | 5 846,15 | 0,00 | 5 846,15 | 16 | | | | 832,78 | 0,00 | 832,78 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| zmiana stanu rezerw | 503 182,36 | 0,00 | 503 182,36 | 16 | | | | 60 448,96 | 0,00 | 60 448,96 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 502 707,03 | 0,00 | 502 707,03 | 16 | 1 | 57 | | 416 768,17 | 0,00 | 416 768,17 |
| wynagrodzenia, składki ZUS, PDOF | 502 707,03 | 0,00 | 502 707,03 | 16 | 1 | 57 | | 416 768,17 | 0,00 | 416 768,17 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 416 768,17 | 0,00 | 416 768,17 | 16 | 1 | 57 | | 484 009,69 | 0,00 | 484 009,69 |
| wynagrodzenia, składki ZUS, PDOF | 416 768,17 | 0,00 | 416 768,17 | 16 | 1 | 57 | | 484 009,69 | 0,00 | 484 009,69 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 712 682,13 | 0,00 | 712 682,13 | | | | | -6 521,66 | 0,00 | -6 521,66 |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Nota 2.7

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia ogółem | W tym koszty finansowania | |
|---|---|---|---|
| | | odsetki | różnice kursowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 4 698,77 | 0,00 | 0,00 |
| Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Nota 2.8

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

| Wyszczególnienie | Towary | Produkty |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Różnice kursowe, w tym z tytułu: | 0,00 | 14 346,03 |
| Zrealizowane różnice kursowe - dostawcy i odbiorcy | 0,00 | 14 346,03 |
| | 0,00 | 0,00 |
| 2. Odsetki, w tym z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| **Razem** | **0,00** | **14 346,03** |

# Nota 2.9

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

| Wyszczególnienie | Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym) | Nakłady planowane na rok następny |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne | 31 907,92 | 55 000,00 |
| 2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym: | 771 262,53 | 500 000,00 |
| - na ochronę środowiska | 0,00 | 0,00 |
| 3. Środki trwałe w budowie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - na ochronę środowiska | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania | 0,00 | 0,00 |

# Nota 2.10

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Przychody | 0,00 | 0,00 |
| - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| 2. Koszty | 0,00 | 0,00 |
| - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |

# Nota 2.11

Kwota kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Koszty prac badawczych | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| 2. Koszty prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| **Razem** | **0,00** | **0,00** |

# Nota 3.1

Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

| Rodzaj składnika /Nazwa waluty | Kod waluty | Rodzaj kursu/tabela kursów | Przyjęty kurs |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Należności | | | |
| - euro | EUR | Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29 | 4,3480 |
| - dolar amerykański | USD | Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29 | 3,9350 |
| - funt szterling | GBP | Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29 | 4,9997 |
| 2. Środki pieniężne w kasie i w banku | | | |
| - euro | EUR | Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29 | 4,3480 |
| - dolar amerykański | USD | Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29 | |
| - funt szterling | GBP | Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29 | |
| 3. Gotówka znajdująca się w kasie w jednostce prowadzącej skup i sprzedaż walut | | | |
| - euro | EUR | | |
| - dolar amerykański | USD | | |
| - funt szterling | GBP | | |
| 4. Zobowiązania | | | |
| - euro | EUR | Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29 | 4,3480 |
| - dolar amerykański | USD | Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29 | 3,9350 |
| funt szterling | GBP | Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29 | 4,9997 |

# Nota 4.1

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

| Rodzaj środków pieniężnych | Rok poprzedni | Rok bieżący | Zmiana stanu środków pieniężnych | Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 5 740,77 | 9 539,30 | 3 798,53 | 0,00 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 9 656 298,93 | 10 286 816,51 | 630 517,58 | 27 893,70 |
| 3. Inne środki pieniężne, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty** | **9 662 039,70** | **10 296 355,81** | **634 316,11** | **27 893,70** |

# Nota 4.2

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

| Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| **A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej** | **0,00** | **0,00** |
| **I. Zysk (strata) netto** | **247,48** | **117 741,76** |
| **II. Korekty razem** | **81 059,10** | **1 129 298,58** |
| 1. Amortyzacja | 256 432,80 | 643 372,21 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 23,42 | -4 802,91 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0,00 | -190 446,22 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -60 448,96 | 503 182,36 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -393 972,90 | -2 466 696,95 |
| 7. Zmiana stanu należności | -10 984,21 | 61 785,40 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -1 150 103,28 | -190 225,43 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 202 793,99 | 1 623 923,10 |
| 10. Inne korekty | 1 237 318,24 | 1 149 207,02 |
| **III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)** | **81 306,58** | **1 247 040,34** |

# Nota 4.3

Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

| Pozycja | Treść | Kwota w zł |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| A. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu | 0,00 |
| 1. | Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+" | 0,00 |
| 2. | Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+" | 0,00 |
| B. | Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1 +/- 2) | 0,00 |

# Nota 4.4

Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

| Pozycja | Treść | Kwota w zł |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| A. | Zmiana stanu zapasów według bilansu | 0,00 |
| 1. | Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego/przekazanego w postaci składników majątku obrotowego (zapasów): wzrost (otrzymanie) ze znakiem "-", spadek (przekazanie) ze znakiem "+" | 0,00 |
| B. | Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1) | 0,00 |

# Nota 4.5

Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego

| Pozycja | Treść | Kwota w zł |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| A. | Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat | 0,00 |
| 1. | Zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy (bez rezerw odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+" | 0,00 |
| 2. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu podatku dochodowego (bez rozliczeń odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem "+", spadek ze znakiem "-" | 0,00 |
| B. | Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej - obciążający wynik finansowy danego okresu (A +/- 1 +/- 2) | 0,00 |
| 1. | Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej odnoszony bezpośrednio na kapitał własny "+/-" | 0,00 |
| C. | Podatek dochodowy według deklaracji (B +/- 1) | 0,00 |
| 1. | Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem "+", spadek ze znakiem "-" | 0,00 |
| 2. | Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+" | 0,00 |
| D. | Podatek dochodowy zapłacony (C +/- 1 +/- 2) | 0,00 |

# Nota 5.1

Wykaz umów, które nie spełniają ustawowych kryteriów uznawania ich za składnik majątku lub zobowiązań, a w konsekwencji do ujęcia w księgach rachunkowych i wykazania ich w bilansie

Nie dotyczy

# Nota 5.2

Wykaz transakcji , zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy

# Nota 5.3

Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

| Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie |
|---|---|
| 1 | 2 |
| 1. Pracownicy umysłowi | 84,30 |
| 2. Pracownicy na stanowiskach roboczych | 9,30 |
| 3. Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | 0,00 |
| 4. Uczniowie | 0,00 |
| 5. Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych | 1,80 |
| **Razem** | **95,40** |

# Nota 5.6

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

| Wyszczególnienie | Wynagrodzenie ogółem | W tym | |
|---|---|---|---|
| | | wypłacone | należne |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach | 23 001,00 | 9 200,40 | 13 800,60 |
| Inne usługi atestacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Usługi doradztwa podatkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe usługi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Nota 6.1

Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

| Rodzaj popełnionego błędu | Kwota |
|---|---|
| 1 | 2 |
| Korekta przychodów | 0,00 |
| | 0,00 |
| Korekta kosztów | 0,00 |
| | 0,00 |
| Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych | 0,00 |

# Nota 6.2

Wykaz istotnych zdarzeń , jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

# Nota 6.3

Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

| Opis zmiany | Wpływ na bilans | Wpływ na rachunek zysków i strat |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| | 0,00 | 0,00 |

# Nota 6.4.1

Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

| Wyszczególnienie | Dane za poprzedni rok obrotowy | | Dane za bieżący rok obrotowy |
|---|---|---|---|
| | dane porównawcze | przekształcone dane porównawcze | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Nota 6.4.2

Dane opisowe zapewniające porównywalność danych

Nie wystąpiły

# Nota 9.1

Rodzaj (opis) występujących zagrożeń dla kontynuowania działalności, informacja jakie działania już podjęto lub zamierza się podjąć,  aby zapobiec zrealizowaniu się zagrożeń lub zniwelować ich ewentualne skutki związane z niepewnością co do możliwości kontynuowania działalności

Nie wystąpiły zagrożenia dla kontynuacji działalności

# Nota 10.1

Pozostałe informacje i objaśnienia, gdzie indziej nie ujęte, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Wszystkie istotne informacje zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym. W 2023 roku Rosji kontynuuje agresję na terytorium Ukrainy. Wpływ wojny na sytuacje majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki został uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2023. Wysoka inflacja, wzrost cen energii elektrycznej i cieplnej oraz presja na wzrost płac, w połączeniu z niewystarczającym wzrostem subwencji statutowej w roku 2023 oraz niepewności co do finansowania Instytutów Polskiej Akademii Nauk w roku 2024, mogą spowodować stratę w roku finansowym 2024. Należy również zwrócić uwagę, iż zwiększająca się liczba cyberataków powoduje konieczność wzrostu wydatków na bezpieczeństwo IT w najbliższej przyszłości.