

INSTYTUT TECHNIKI BUDOWLANEJ

00-611 Warszawa, ul.Filtrowa 1

Sprawozdanie finansowe

za okres od dnia 01 stycznia 2012 r. do dnia 31 grudnia 2012 r.

na które składa się:	str
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	2
Bilans	5
Rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym	8
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	9
Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią	10
Informacja dodatkowa	11
Załączniki	19

Sporządzający sprawozdanie:

Główny Księgowy
mgr Grażyna Pałyska

DYREKTOR

DYREKTOR INSTYTUTU TECHNIKI BUDOWLANEJ
dr inż. Jan Bobrowicz

Warszawa, 19.03.2013 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Podstawowy przedmiot działalności

1. Prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie budownictwa.
2. Przystosowanie wyników prowadzonych prac do zastosowania w praktyce oraz upowszechnianie wyników prac.
3. Działalność związana z przyznanymi Instytutowi uprawnieniami do nadawania stopnia naukowego doktora nauk technicznych w zakresie budownictwa.
4. Realizacja zadań związanych z prowadzonymi badaniami naukowymi lub pracami rozwojowymi.

Sąd prowadzący rejestr jednostki

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie
XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Rodzaj rejestru i numer wpisu

Rejestr Przedsiębiorców Nr KRS 0000158785

2. Czas trwania jednostki

Nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem

Od dnia 01 stycznia 2012 r. do dnia 31 grudnia 2012 r.

4. Jednostki wewnętrzne

Instytut nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych

5. Kontynuacja działalności gospodarczej

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Instytut przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

6. Połączenie jednostek

nie dotyczy

7. Polityka rachunkowości oraz zasady wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów

Instytut posiada dokumentację przyjętych zasad (polityki rachunkowości) wprowadzoną do stosowania zarządzeniem Dyrektora ITB.

1) Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia. W sprawozdaniu zostały wykazane w wartości netto tj. wartość początkowa minus odpisy amortyzacyjne / umorzeniowe/. Odpisy amortyzacyjne od wartości niematerialnych i prawnych są dokonywane metodą liniową poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym zostały przyjęte do używania. Stawki amortyzacji księgowej są równe lub niższe niż stawki podatkowe przewidziane w art. 16b Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 (Dz. U 54 poz.654 z 2000 r. wraz z późniejszymi zmianami).

2) Środki trwałe i środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) powiększonych o ewentualny naliczony przy zakupach inwestycyjnych podatek od towarów i usług-VAT (rozliczany kluczem udziału sprzedaży zwolnionej w sprzedaży ogółem). Środki trwałe w sprawozdaniu finansowym zostały wykazane według cen nabycia (kosztów wytworzenia) pomniejszonych o umorzenie.

Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się metodą liniową przez okres ich ekonomicznej użyteczności.

Do środków trwałych zaliczane są aktywa rzeczowe o okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej powyżej 2 700,00 zł. Środki trwałe o wartości początkowej od 2 700,00 zł do 3 500,00 zł są odnoszone w ciężar kosztów w miesiącu wydania ich do używania.

Środki trwałe przeznaczone do likwidacji, wycofane z używania lub przecenione z uwagi na trwałą utratę wartości, są wyceniane według wartości księgowej netto.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów, otrzymane nieodpłatnie, wprowadzone do ksiąg rachunkowych po raz pierwszy w roku 2002, zostało wycenione w wartości, która stanowi podstawę ustalenia opłaty rocznej lub w wartości rynkowej na podstawie dostępnych informacji. Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania została ustalona na okres 40 lat. Do przejętego w wyniku włączenia w 2004 roku COBR BI "HYDROBUDOWA" prawa wieczystego użytkowania gruntu położonego przy ul. Delfina 4 została utrzymana stosowana w tej jednostce amortyzacja przez okres 20 lat.

3) Inwestycje długoterminowe wycenia się według cen nabycia.

Posiadane przez Instytut inwestycje długoterminowe (jednostki uczestnictwa w funduszu Skarbiec Obligacja oraz Arka) zostały wycenione na dzień bilansowy według ceny rynkowej a różnica z przeszacowania odniesiona na kapitał z aktualizacji wyceny.

4) Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen przeciętnych ustalonych w wysokości średniej ważonej danego materiału tworzonych w oparciu o ceny nabycia.

5) Produkty w toku są wyceniane:

- prace naukowe w koszcie wytworzenia
- wydawnictwa w koszcie wytworzenia - wydawnictwa ujmowane są w księgach w cenach ewidencyjnych ustalonych na podstawie planowanych cen sprzedaży netto z uwzględnieniem różnic między tymi cenami a rzeczywistymi kosztami wytworzenia (stanowiącymi odchylenia).

6) Wartość należności urealniana się tworząc odpisy aktualizacyjne w pełnej wysokości na należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, kwestionujących należności oraz zalegających z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy.

Odpisami aktualizacyjnymi na dzień 31.12.2012 r. objęto powyżej 21% należności z tytułu dostaw i usług. Należności w walutach obcych zostały wycenione na dzień bilansowy wg kursu średniego walut obcych określonego przez NBP.

7) Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy wg kursu średniego walut określonego przez NBP.

Na dzień 31.12.2012r. stan środków pieniężnych w walutach obcych został wyceniony wg kursu średniego walut obcych określonego przez NBP.

8) Zobowiązania wycenione zostały na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych zostały wycenione na dzień bilansowy wg kursu średniego walut obcych określonego przez NBP.

9) Różnice kursowe zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.

10) Przychody ze sprzedaży prac wykonywanych w Instytucie wycenia się według wartości netto tzn. bez należnego podatku od towarów i usług (VAT).

11) Koszty działalności ujmowane są w wysokości współmiernej do przychodów.

Koszty działalności wycenia się według wartości netto skorygowanej o naliczony podatek od towarów i usług od zakupów związanych ze sprzedażą zwolnioną od podatku VAT.

12) Do 31.12.2012 r. zostały zawarte umowy długoterminowe (powyżej 6 m-cy) niezakończone do dnia bilansowego na kwotę 2.548.793,71 zł. Do dnia 31.12.12 r. została zafakturowana z tytułu tych umów kwota 1.290.693,68zł (51%). Umowy te są fakturowane sukcesywnie, przeważnie w okresach kwartalnych w wysokości zaawansowania prac.

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy

19.03.2013

.....mgr Grażyna Pałyska
Data i podpis sporządzającego

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

19.03.2013

.....dr inż. Jan Bobrowicz
Data i podpis kierownika jednostki

Bilans na dzień 31 grudnia 2012 r.

AKTYWA	31.12.2012	31.12.2011
A. Aktywa trwałe	99 673 574,72	97 294 030,55
I. Wartości niematerialne i prawne	890 841,50	894 703,27
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	88 924,81
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	890 841,50	805 778,46
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	95 370 628,33	93 514 375,27
1. Środki trwałe	93 141 003,95	84 840 837,72
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	19 242 822,30	19 894 000,49
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 798 397,69	42 800 792,37
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 100 800,70	17 000 080,03
d) środki transportu	387 067,15	489 997,93
e) inne środki trwałe	14 611 916,11	4 655 966,90
2. Środki trwałe w budowie	2 229 624,38	8 673 537,55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	3 412 104,89	2 884 952,01
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 412 104,89	2 884 952,01
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	3 412 104,89	2 884 952,01
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	3 412 104,89	2 884 952,01
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	48 396 131,14	54 631 670,94
I. Zapasy	962 533,81	2 088 465,44
1. Materiały	544 885,51	569 521,20
2. Półprodukty i produkty w toku	6 508,00	53 281,00
3. Produkty gotowe	411 140,30	1 465 663,24
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	8 767 248,64	6 668 951,12
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	8 767 248,64	6 668 951,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 786 431,82	5 432 182,38
- do 12 miesięcy	7 786 431,82	5 432 182,38
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	235 011,41	510 516,59
c) inne	745 805,41	726 252,15
d) dochodzone na drodze sądowej		

III. Inwestycje krótkoterminowe	37 814 725,38	45 170 904,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 814 725,38	45 170 904,22
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	37 814 725,38	45 170 904,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 748 002,04	2 378 865,01
- inne środki pieniężne	36 066 723,34	42 792 039,21
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	851 623,31	703 350,16
Aktywa razem	148 069 705,86	151 925 701,49

PASYWA	31.12.2012	31.12.2011
A. Kapitał (fundusz) własny	91 966 685,79	95 857 314,06
I. Fundusz statutowy	86 832 016,94	86 832 016,94
II. Fundusz jednostki badawczo-rozwojowej		
III. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
IV. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
V. Kapitał (fundusz) zapasowy		
VI. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	1 567 862,20	1 040 709,32
VII. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 534 587,80	2 018 883,62
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych-przejętej jednostki		
IX. Zysk (strata) netto	1 032 218,85	5 965 704,18
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 103 020,07	56 068 387,43
I. Rezerwy na zobowiązania	17 986 949,13	21 135 322,59
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45 300,00	238 600,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	17 941 649,13	20 429 822,59
- długoterminowa	9 858 296,76	11 545 653,62
- krótkoterminowa	8 083 352,37	8 884 168,97
3. Pozostałe rezerwy	0,00	466 900,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00	466 900,00
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 190 849,92	11 140 349,64
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	11 630 843,16	10 388 993,28
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 618 884,61	3 785 934,30
- do 12 miesięcy	1 618 884,61	3 785 934,30
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	7 813 967,38	5 223 894,15
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 066 677,36	1 189 009,67
h) z tytułu wynagrodzeń	53 702,50	56 348,19
i) inne	77 611,31	133 806,97
3. Fundusze specjalne	3 560 006,76	751 356,36
IV. Rozliczenia międzyokresowe	22 925 221,02	23 792 715,20
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22 925 221,02	23 792 715,20
- długoterminowe	20 952 537,97	21 844 159,43
- krótkoterminowe	1 972 683,05	1 948 555,77
Pasywa razem	148 069 705,86	151 925 701,49

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Ciebiechów Księgowy

19.03.2013

Data i podpis sporządzającego Grażyna Pałyska

DYREKTOR
Instytutu Techniki Badawlanej

19.03.2013

Data i podpis kierownika jednostki
Jan Bobrowicz

**Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)
za okres od 01 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.**

Treść	31.12.2012	31.12.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	62 463 333,49	66 179 436,82
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	47 114 629,21	47 141 682,40
- jednostkom powiązanim		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	47 114 629,21	47 141 682,40
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	15 348 704,28	19 037 754,42
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	19 301 983,47	20 066 765,03
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-3 953 279,19	-1 029 010,61
G. Pozostałe przychody operacyjne	16 965 152,48	17 141 512,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	767 006,48	349 632,49
IV. Inne przychody operacyjne	16 198 146,00	16 791 879,80
H. Pozostałe koszty operacyjne	12 989 675,97	12 983 592,54
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 305,40	80 112,66
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	12 979 370,57	12 903 479,88
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	22 197,32	3 128 909,14
J. Przychody finansowe	1 814 379,65	3 159 486,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 814 379,65	2 093 233,18
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	1 066 253,41
K. Koszty finansowe	810 700,12	10 628,55
I. Odsetki, w tym:	671,78	308,07
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	810 028,34	10 320,48
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	1 025 876,85	6 277 767,18
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto (L±M)	1 025 876,85	6 277 767,18
O Podatek dochodowy	-6 342,00	312 063,00
I. Podatek dochodowy - CIT	186 958,00	178 213,00
II. Podatek odroczony	-193 300,00	133 850,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	1 032 218,85	5 965 704,18

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych

19.03.2013

Data i podpis sporządzającego Grażyna Pałycka

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

19.03.2013

Data i podpis kierownika jednostki Jan Bobrowicz

**Zestawienie zmian w kapitale własnym
za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.**

Treść	Rok 2012	Rok 2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	95 857 314,06	90 857 035,21
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	95 857 314,06	90 857 035,21
1. Kapitał (fundusz) statutowy na początek okresu	86 832 016,94	86 832 016,94
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku		
- zbycia środków trwałych(przen.z funduszu z aktualizacji wyceny)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
1. 2. Kapitał (fundusz) statutowy podstawowy na koniec okresu	86 832 016,94	86 832 016,94
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 040 709,32	1 156 134,65
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	527 152,88	-115 425,33
a) zwiększenie (z tytułu)	527 152,88	25 661,91
- aktualizacji papierów wartościowych	527 152,88	25 661,91
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	141 087,24
- aktualizacji papierów wartościowych	0,00	141 087,24
- zbycia środków trwałych (przeniesienie na fundusz własny)		
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 567 862,20	1 040 709,32
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 018 883,62	0,00
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	515 704,18	2 018 883,62
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 534 587,80	2 018 883,62
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 965 704,18	2 868 883,62
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 965 704,18	2 868 883,62
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawowych		
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 965 704,18	2 868 883,62
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 965 704,18	2 868 883,62
- zwiększenia funduszu własnego		
- zwiększenia funduszu rezerwowego	515 704,18	2 018 883,62
- przekazania na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	300 000,00	150 000,00
- przekazania na Fundusz Nagród	5 150 000,00	700 000,00
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawowych		
7. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	1 032 218,85	5 965 704,18
a) zysk netto	1 032 218,85	5 965 704,18
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	91 966 685,79	95 857 314,06
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	91 816 685,79	90 407 314,06

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych

19.03.2013

Data i podpis sporządzającego:
mgr Grażyna Pałyska

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

19.03.2013

Data i podpis kierownika jednostki

dr inż. Jan Bobrowicz

**Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)
za okres od 1 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2012r.**

Treść	Rok 2012	Rok 2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 032 218,85	5 965 704,18
II. Korekty razem	2 328 608,16	2 053 071,11
1. Amortyzacja	7 777 206,08	6 742 503,57
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-231 532,42	-1 027 332,63
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 305,40	56 007,06
5. Zmiana stanu rezerw	-3 148 373,46	-1 019 190,80
6. Zmiana stanu zapasów	1 125 931,63	-58 716,54
7. Zmiana stanu należności	-2 098 297,52	1 637 366,42
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 602 758,13	-500 963,52
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 259 389,68	-2 926 602,45
10. Inne korekty	-5 450 000,00	-850 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 360 827,01	8 018 775,29
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	18 252,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 252,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	11 210 412,62	28 674 901,11
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 210 412,62	28 674 901,11
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-11 192 160,62	-28 674 901,11
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	243 622,35	392 844,29
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	243 622,35	392 844,29
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	243 622,35	392 844,29
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-7 587 711,26	-20 263 281,53
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-7 356 178,84	-19 235 948,90
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-231 532,42	-1 027 332,63
F. Środki pieniężne na początek okresu	45 170 904,22	64 406 853,12
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	37 583 192,96	44 143 571,59
- o ograniczonej możliwości dysponowania	329 339,56	77 871,66

19.03.2013
ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Kierownik Księgowy
Data i podpis sporządzającego: Grażyna Pałycka

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej
19.03.2013
Data i podpis kierownika jednostki: inż. Jan Babrowicz

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objaśnienia do bilansu

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Powierzchnia	Wartość w złotych
Warszawa ul. Ksawerów 21	44 936 m ²	63 322,91
Warszawa ul. Filtrowa 1	9 578 m ²	24 975 975,92
Katowice ul.Korfantego 191	55 388 m ²	502 992,00
Warszawa ul.Delfina 4	5 060 m ²	37 950,00
Poznań ul.Taczaka 12	1 631 m ²	142 021,33
Poznań ul.Wawrzyńca 1-7	1 362 m ²	
Poznań ul.Smardzewska 27	3 735 m ²	71 114,40
Pionki ul.Przemysłowa 2	35 031 m ²	600 377,97

1.3 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Pozycja nie występuje

1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Pozycja nie występuje

1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominal. subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych..

Jednostka nie jest spółką kapitałową

1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Proponuje się następujący podział zysku:

- 150 000,00 zł na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
- 882 218,85 zł na Fundusz Rezerwowy

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rodzaj rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 135 322,59	17 727 949,13	7 952 421,16	12 923 901,43	17 986 949,13
1.Rezerwa na tytułu odroczonego podatku dochodowego	238 600,00	45 300,00		238 600,00	45 300,00
2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20 429 822,59	17 682 649,13	7 952 421,16	12 218 401,43	17 941 649,13
2.1. Krótkoterminowe	8 884 168,97	7 824 352,37	7 952 421,16	672 747,81	8 083 352,37
2.1.1. Rezerwa na premię i inne płace	4 460 478,44	3 636 723,49	4 460 478,44	0,00	3 636 723,49
2.1.2. ZUS (ZFN i nagr.roczy) i nagr.roczyne	812 226,85	812 226,85	812 226,85		812 226,85
2.1.3. Zaległe urlopy	1 716 022,56	1 702 083,59	1 716 022,56		1 702 083,59
2.1.4. Nagrody jubileuszowe	651 594,00	812 083,00	598 888,13	52 705,87	812 083,00
2.1.5 Odprawy emerytalne i rentowe	859 602,00	807 759,00	296 296,48	563 305,52	807 759,00
2.1.6. Nagrody spec.emer.25 lat	125 245,12	53 476,44	68 508,70	56 736,42	53 476,44
2.1.7.Świadc.związ.z włącz "INSTAL"	259 000,00				259 000,00
2.2. Długoterminowe	11 545 653,62	9 858 296,76	0,00	11 545 653,62	9 858 296,76
2.2.1.ZUS (ZFN i nagr.roczy) i nagr.roczyne	493 500,00			493 500,00	0,00
2.2.1. Nagrody jubileuszowe	8 827 385,00	8 383 136,00		8 827 385,00	8 383 136,00
2.2.2. Odprawy emerytalne i rentowe	2 156 526,00	1 372 083,00		2 156 526,00	1 372 083,00
2.2.3. Nagrody spec.emer.25 lat	68 242,62	103 077,76		68 242,62	103 077,76
3.Pozostałe rezerwy	466 900,00	0,00	0,00	466 900,00	0,00
3.1. Długoterminowe	0,00		0,00		0,00
3.2. Krótkoterminowe	466 900,00	0,00	0,00	466 900,00	0,00
3.2.Rezerwa na zaległe remonty i inne	466 900,00			466 900,00	0,00

1.9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Zmianę wartości odpisów aktualizujących wartość należności z tyt. dostaw i usług określa załącznik Nr 2

1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Pozycja nie występuje

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Tytuły rozliczeń	Stan na początek roku	Zwiększenie	Rozliczenie	Przekwalifikowanie	Stan na koniec roku
CZYNNE	703 350,16	790 297,85	642 024,70	0,00	851 623,31
Koszty rozlicz.w czasie-Projekt strateg.	13 863,30	6 466,50	3 960,84		16 368,96
Pozostałe koszty przyszłych okresów	264 479,41	220 784,42	264 479,41		220 784,42
Koszty prac wdrożeniowych	425 007,45	563 046,93	373 584,45		614 469,93
BIERNE	23 792 715,20	1 192 311,86	2 059 806,04	0,00	22 925 221,02
Krótkoterminowe	1 948 555,77	293 730,71	2 059 806,04	1 790 202,61	1 972 683,05
Prawo wieczystego użyt. gruntu	642 120,36		642 120,36	642 120,36	642 120,36
Dotacja -Fundusze Strukturalne	752 573,27	225 411,58	977 984,85	921 801,01	921 801,01
Dotacja Min.Nauki i Informat. na aparaturę i bud.laboratorium	335 003,90		286 211,69	226 281,24	275 073,45
Dotacja MNiSW-Proj.Cel.Radom	106 699,49		106 699,49		0,00
Przyznane koszty sądowe	68 472,10	13 154,00	3 103,00		78 523,10
Przewidywane koszty dotyczące roku bieżącego	43 686,65	55 165,13	43 686,65		55 165,13
Długoterminowe	21 844 159,43	898 581,15	0,00	-1 790 202,61	20 952 537,97
Prawo wieczystego użyt. gruntu	18 581 685,56			-642 120,36	17 939 565,20
Dotacja-Fundusze Strukturalne	504 276,75	898 581,15		-921 801,01	481 056,89
Dotacja Min.Nauki i Informat. na aparaturę i bud.laboratorium	2 758 197,12			-226 281,24	2 531 915,88
Dotacja MNiSW-Proj.Cel.Radom	0,00				0,00

1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Pozycja nie występuje

1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

Pozycja nie występuje

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, USŁUG I MATERIAŁÓW

w złotych

Rodzaj działalności	2012 rok	2011 rok
1a. Działalność statutowa dotacja bazowa	10 141 229,00	10 301 108,00
w tym:		
- naukowo-badawcza	8 229 387,97	8 993 586,53
- import czasopism naukowych	118 274,04	80 181,17
- prenumerata czasopism naukowych polskich	8 004,25	6 633,09
- działalność biblioteki	668 888,19	679 707,21
- zadania wydawnicze	412 985,68	516 000,00
- konferencje, sympozja	25 000,00	25 000,00
- działalność wspierająca	678 688,87	0,00
1b. Działalność statutowa dotacja celowa	35 670,00	24 568,00
2. Projekt strategiczny	843 326,78	727 672,50
3. projekty badawcze własne	77 646,55	55 825,87
4. Projekty badawcze rozwojowe	0,00	603 723,10
5. Projekty celowe	0,00	26 250,00
Razem działalność finansowana ze środków na naukę	11 097 872,33	11 739 147,47
6. Zadania badawcze zlecone przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	130 930,77	152 262,29
7. Zadania zlecane przez Ministerstwo Gospodarki	0,00	46 740,00
8. Zadania badawcze zlecone przez Ministerstwo Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej	297 703,90	242 872,68
Razem działalność finansowana z umów z innymi ministerstwami	428 634,67	441 874,97
9. Projekty badawcze dofinansowane z Unii Europejskiej	332 489,12	190 087,63
10. Programy operacyjne dofinansowane Unii Europejskiej	1 251 776,02	1 813 329,84
Razem środki z Unii Europejskiej	1 584 265,14	2 003 417,47
11. Prace rozwojowe na rzecz podmiotów	45 979 012,11	48 815 410,84
Razem prace rozwojowe na rzecz podmiotów	45 979 012,11	48 815 410,84
12. Informacja	4 542,64	4 117,45
13. Działalność szkoleniowa i konferencyjna	770 612,63	491 218,83
14. Pozostała działalność ogólnotechniczna (normalizacja)	4 875,70	3 959,73
Razem działalność ogólnotechniczna	780 030,97	499 296,01
15. Wydawnictwa i poligrafia	275 292,57	255 591,52
Razem produkcja	275 292,57	255 591,52
16. Wynajem pomieszczeń i inne usługi	2 318 225,70	2 424 698,54
Razem pozostałe usługi	2 318 225,70	2 424 698,54
Ogółem przychody ze sprzedaży	62 463 333,49	66 179 436,82

Sprzedaż za granicę wynosi

(z zakresu projekty badawcze i prace rozwojowe)

3 732 562,30

3 538 653,46

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Na dzień 31.12.12 r. skorygowano odpisy aktualizacyjne materiałów i wyrobów gotowych (wydawnictw) w magazynach. Odpisy utworzone zostały wg następujących zasad:

a) 99% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.08 r.

b) 90% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.09 r.

c) 75% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.10 r.

b) 50% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.11 r.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów materiałów wynosi 78 306,92 zł - zwiększono

odpis w 2012 r. o kwotę 24 089,01 zł.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość wyrobów gotowych (wydawnictw) wynosi 115 720,28 zł - zmniejszono

odpis w 2012 r. o kwotę 121 883,02 zł.

2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidz.do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 3

2.6 Gdy jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

STRUKTURA KOSZTÓW RODZAJOWYCH

w złotych

Rodzaj kosztów	2012 rok	2011 rok
1. Amortyzacja	7 777 206,08	6 742 503,57
2. Zużycie materiałów i energii	7 536 765,45	7 071 175,92
3. Wynagrodzenia	32 843 029,05	34 430 741,86
4. Ubezpieczenia społeczne	5 727 364,99	5 161 032,27
5. Świadczenia na rzecz pracowników	524 811,84	541 032,71
6. Remonty budynków i urządzeń	1 841 005,82	3 040 029,51
7. Usługi naukowo-badawcze	1 190 654,38	1 652 860,86
8. Pozostałe usługi obce	6 171 387,43	5 334 533,62
9. Podatki i opłaty publiczne	606 775,34	366 237,26
10. Podróże służbowe	1 197 150,47	1 349 652,17
11. Pozostałe	1 762 354,63	1 684 942,80
Razem:	67 178 505,48	67 374 742,55

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Koszty wytworzenia	2012 rok	2011 rok
Środków trwałych w budowie	171 059,50	13 411 803,22
Środków trwałych- urządzeń wymagających montażu	8 331 771,85	8 442 589,75

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na	poniesione	planowane
niefinansowe aktywa trwałe	8 736 613,15 zł	12 500 000,00 zł
na ochronę środowiska	561 329,71	1 027 000,00 zł

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

2a Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych -kursy przyjęte do ich wyceny:

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

dane uzupełniające

w złotych

Grupa A - Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Wynik finansowy netto	1 032 218,85
II. Korekty razem (suma korekt A.II.1 do A.II.10)	2 328 608,16
1. Amortyzacja	7 777 206,08
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych od rach.bank.walutowych i kas dewizowych	-231 532,42
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 305,40
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	-18 252,00
- koszty sprzedaży i likwidacji ST oraz ST w budowie	28 557,40
- koszty likwidacji WNIP	0,00
- odpis aktualizujący krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
- ujawnione środki trwałe / WNIP	0,00
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych (korekta)	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-3 148 373,46
- na dzień 31.12.2011 r.	-21 135 322,59
- na dzień 31.12.2012 r.	17 986 949,13
6. Zmiana stanu zapasów	1 125 931,63
- na dzień 31.12.2011 r.	2 088 465,44
- na dzień 31.12.2012 r.	-962 533,81
7. Zmiana stanu należności	-2 098 297,52
- na dzień 31.12.2011 r.	6 668 951,12
- na dzień 31.12.2012 r.	-8 767 248,64
- korekta z tytułu należności inwestycyjnych	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyj. pożyczek i kredytów	5 602 758,13
- zobowiązania	
- na dzień 31.12.2011 r.	-10 388 993,28
- na dzień 31.12.2012 r.	11 630 843,16
- fundusze specjalne	
- na dzień 31.12.2011 r.	-751 356,36
- na dzień 31.12.2012 r.	3 560 006,76
- korekta z tytułu zobowiązań inwestycyjnych	1 552 257,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 259 389,68
- czynne	
- na dzień 31.12.2011 r.	703 350,16
- na dzień 31.12.2012 r.	-851 623,31
- bierne	
- na dzień 31.12.2011 r.	-23 792 715,20
- na dzień 31.12.2012 r.	22 925 221,02
- zmniejszenie o dotacje na środki trwałe	0,00
- zmniejszenie o dotacje na WNIP	-243 622,35
10. Inne korekty	-5 450 000,00
- odpis z zysku na fundusz świadczeń socjalnych	-300 000,00
- odpis z zysku na fundusz nagród	-5 150 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 360 827,01

Grupa B - Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy:	18 252,00
a) zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 252,00
b) z aktywów finansowych w tym:	
- zbycie papierów wartościowych	0,00
- odsetki	0,00
- inne wpływy z aktywów	0,00
c) inne wpływy inwestycyjne	0,00
II. Wydatki:	11 210 412,62
a) na nabycie wartości niematerial. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 210 412,62
- nabycie wartości materialnych i prawnych	921 541,62
- środków trwałych w budowie	8 502 831,35
- księgozbiór	233 781,80
- różnica stanu zobowiązań	
- na dzień 31.12.2011 r.	1 805 239,13
- na dzień 31.12.2012 r.	-252 981,28
- różnica stanu należności	
- na dzień 31.12.2011 r.	0,00
- na dzień 31.12.2012 r.	0,00
b) na nabycie aktywów finansowych	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	<u>-11 192 160,62</u>

Grupa C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Inne wpływy - dotacja na środki trwałe FS	243 622,35
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	243 622,35

Zmiana stanu środków pieniężnych wynosi (A+B+C)

Bilansowa zmiana środków pieniężnych	<u>-7 587 711,26</u>
	<u>-7 356 178,84</u>
	0,00
Różnica	-231 532,42

z tytułu różnic kursowych od środków pieniężnych na rachunkach bankowych:

w EURO	216 529,97
w USD	15 106,94
w CHF	-38,01
w SEK	-7,18
w GBP	-45,84
w AUD	-0,08
w DKK	-12,81
w JPY	-0,57

Stan środków pieniężnych na koniec okresu różni się od kwoty wykazanej w bilansie o 231 532,42 zł, co wynika z wyeliminowania niezrealizowanych różnic kursowych od rachunków bankowych (walutowych) i kas dewizowych ustalonych na dzień 31.12.12 r.

4. Informacje o:

4.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Pozycja nie występuje

4.2 Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Pozycja nie występuje

4.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Przeciętna liczba zatrudnionych w okresie 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. wynosiła 400 etatów.

Pracownicy naukowci w tym:	Ilość etatów
Profesorowie	10
Adiunkci	43
Asystenci	9
Pracownicy badawczo-techniczni	11
Pracownicy inżyniersko-techniczni	223
Pracownicy administracji i obsługi	76
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	17
Pracownicy pozostali	11

4.4 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Pozycja nie występuje

4.5 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Pozycja nie występuje

4.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

Kwota należna podmiotowi badającemu sprawozdanie finansowe instytutu za 2012 rok wynosi 25 000 zł netto.

b) inne usługi poświadczające,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi.

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju błędów oraz kwocie korekty

Pozycja nie występuje

5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Pozycja nie występuje

5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy,

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Pozycja nie występuje

6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Pozycja nie występuje

6.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Pozycja nie występuje

6.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Pozycja nie występuje

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

7.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Pozycja nie występuje

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki


8.1 W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Pozycja nie występuje

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

9.1 W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Pozycja nie występuje

19.03.2013 
.....
Data i podpis sporządzającego

D Y R E K T O R
Instytutu Techniki Budowlanej
19.03.2013 
.....dr inż. Jan Bobrowicz
Data i podpis kierownika jednostki

Załącznik nr 1a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia			przemieszczenia	Bilans zamknięcia
		nabycie	przyjęcie MNISW	ujawnione	Razem	likwidacja	inne	Razem		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	806 500,00				0,00			0,00		806 500,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00			0,00		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 009 910,00	921 541,62			921 541,62	479 050,95		479 050,95		3 452 400,67
4. Wartość WNIP w budowie	0,00				0,00			0,00		0,00
5. Zaliczki zna wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00			0,00		0,00
SUMA	3 816 410,00	921 541,62	0,00	0,00	921 541,62	479 050,95	0,00	479 050,95	0,00	4 258 900,67

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	przyjęcie MNISW	Razem	aktualizacja	umorzenie	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	717 575,19	88 924,81		88 924,81			0,00	806 500,00
2. Wartość firmy	0,00			0,00			0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 204 131,54	836 478,58		836 478,58		479 050,95	479 050,95	2 561 559,17
4. Wartość WNIP w budowie	0,00			0,00			0,00	0,00
5. Zaliczki zna wartości niematerialne i prawne	0,00							
SUMA	2 921 706,73	925 403,39	0,00	925 403,39	0,00	479 050,95	479 050,95	3 368 059,17

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	88 924,81	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	805 778,46	890 841,50
4. Wartość WNIP w budowie	0,00	0,00
5. Zaliczki zna wartości niematerialne i prawne		
SUMA	894 703,27	890 841,50

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Razem
		nabycie	przyjęcie MNISW		ujawnione	
1. Środki trwałe	164 539 284,27	233 781,80	489 818,15	0,00	0,00	723 599,95
a) grunty (w tym prawo użyt wieczys.)	26 428 282,83					0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	59 589 511,64					0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	32 685 133,77		53 176,16			53 176,16
d) środki transportu	1 981 388,72					0,00
e) inne środki trwałe	40 013 554,05		436 641,99			436 641,99
f) inne środki trwałe-księgozbiór,met.szlach.	3 841 413,26	233 781,80				233 781,80
2. Środki trwałe w budowie	8 673 537,55	8 502 831,35				8 502 831,35
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00					0,00
SUMA	173 212 821,82	8 736 613,15	489 818,15	0,00	0,00	9 226 431,30

cd

Brutto	Zmniejszenia			Przemieszczenia	Bilans zamknięcia
	sprzedaż	likwidacja	Razem		
1. Środki trwałe	29 986,29	2 197 849,14	2 227 835,43	14 946 744,52	177 981 793,31
a) grunty (w tym prawo użyt wieczys.)			0,00	9 614,41	26 437 897,24
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej		58 576,59	58 576,59	366 869,54	59 897 804,59
c) urządzenia techniczne i maszyny	28 000,29	870 130,15	898 130,44	2 727 984,01	34 568 163,50
d) środki transportu	1 986,00	2 999,89	4 985,89	51 583,50	2 027 986,33
e) inne środki trwałe		1 266 142,50	1 266 142,50	11 790 693,06	50 974 746,60
f) inne środki trwałe-księgozbiór,met.szlach.		0,01	0,01		4 075 195,05
2. Środki trwałe w budowie			0,00	-14 946 744,52	2 229 624,38
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			0,00		0,00
SUMA	29 986,29	2 197 849,14	2 227 835,43	0,00	180 211 417,69

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	przyjęcie MNISW	inne	Razem	sprzedaż	likwidacja	Razem	
1. Środki trwałe	79 698 446,55	6 851 802,69	489 818,15	0,00	7 341 620,84	29 986,29	2 169 291,74	2 199 278,03	84 840 789,36
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys.)	6 534 282,34	660 792,60			660 792,60			0,00	7 195 074,94
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ład. i wodnej	16 788 719,27	1 342 401,84			1 342 401,84		31 714,21	31 714,21	18 099 406,90
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 685 053,74	2 627 263,34	53 176,16		2 680 439,50	28 000,29	870 130,15	898 130,44	17 467 362,80
d) środki transportu	1 491 390,79	154 514,28			154 514,28	1 986,00	2 999,89	4 985,89	1 640 919,18
e) inne środki trwałe	35 357 587,15	1 833 048,83	436 641,99		2 269 690,82		1 264 447,48	1 264 447,48	36 362 830,49
f) inne środki trwałe-księgozbiór, met.szlach.	3 841 413,26	233 781,80			233 781,80		0,01	0,01	4 075 195,05
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00			0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00			0,00	0,00
SUMA	79 698 446,55	6 851 802,69	489 818,15	0,00	7 341 620,84	29 986,29	2 169 291,74	2 199 278,03	84 840 789,36

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	84 840 837,72	93 141 003,95
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	19 894 000,49	19 242 822,30
b) budynki, lokale i ob.inżynierii ład. i wodnej	42 800 792,37	41 798 397,69
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 000 080,03	17 100 800,70
d) środki transportu	489 997,93	387 067,15
e) inne środki trwałe	4 655 966,90	14 611 916,11
f) inne środki trwałe-księgozbiór,met.szlach.	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	8 673 537,55	2 229 624,38
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	93 514 375,27	95 370 628,33

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		przekwalifikowanie z inw.krótkotermin.	aktualizacja	Razem	sprzedaż	aktualizacja	Razem	
1. Nieruchomości				0,00			0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00			0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 884 952,01	0,00	527 152,88	527 152,88			0,00	3 412 104,89
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00
- udziały lub akcje				0,00			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe				0,00			0,00	0,00
- udzielone pożyczki				0,00			0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	2 884 952,01	0,00	527 152,88	527 152,88			0,00	3 412 104,89
- udziały lub akcje				0,00			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	2 884 952,01		527 152,88	527 152,88			0,00	3 412 104,89
- udzielone pożyczki				0,00			0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00			0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe				0,00			0,00	0,00
SUMA	2 884 952,01	0,00	527 152,88	527 152,88	0,00	0,00	0,00	3 412 104,89

Załącznik Nr 2

Odpis aktualizujący na należności z tytułu dostaw i usług

za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

Lp.	Treść	Stan na dzień 01.01.2012 r.	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie - wpłacone	Przeniesienie wewnętrzne	Stan na dzień 31.12.2012 r.
	Odpis aktualizujący na należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 775 230,35	397 580,33	707,26	1 064 554,73	0,00	2 107 548,69
1.	-postępowanie upadłościowe	656 686,50	86 591,35	0,00	0,00	0,00	743 277,85
2.	-postępowanie układowe	41 744,72	0,00	0,00	0,00	0,00	41 744,72
3.	-wyroki sądowe	593 939,67	2 116,10	707,26	863 000,98	867 857,25	600 204,78
4.	-należności wątpliwe	628 101,99	274 036,38	0,00	199 333,75	-210 098,10	492 706,52
5.	-dochodzone na drodze sądowej	854 757,47	34 836,50	0,00	2 220,00	-657 759,15	229 614,82

Załącznik Nr 3

RÓŻNICE POMIĘDZY ZYSKIEM BRUTTO A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA

2012r.

I. ZYSK BILANSOWY

w złotych

Przychody wg "Rachunku zysków i strat"	81 242 865,62
Koszty wg "Rachunku zysków i strat"	80 216 988,77
ZYSK BRUTTO	1 025 876,85

II. RÓŻNICE PO STRONIE PRZYCHODÓW

Zwiększenia

7 483 568,95

- przychody i koszty z pozycji wykazanych saldem w r-ku wyników	1 103 541,49
- otrzymane odsetki od lokat -naliczone w roku poprzednim	190 900,00
- zal. dotacja statutowa	2 473 580,00
- zal. dotacja na projekty badawcze	369 596,93
- zal. dotacja na projekty badawcze-zagraniczne	93 054,30
- saldo rozliczeń pracowniczych	1 356 648,98
- zal.dotacja z MNISW dot. Informatyzacji	838 355,33
- zrealizowane różnice kursowe z poprzedniego roku	1 057 891,92
- działalność gospodarcza	0,00

Zmniejszenia, przychody nieopodatkowane

19 222 621,09

- korekty zal. dotacji za 2011	1 718 515,15
- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od lokat	72 194,00
- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od należności	2 616,10
- niezrealizowane różnice kursowe	247 124,95
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00
- rozwiązanie rezerw na należności za poprzedni rok	1 064 176,70
- rozwiązanie rezerw aktuarialnych i innych za poprzedni rok	13 857 191,61
- naliczone kary umowne	0,00
- rozliczenie inwestycji dotowanych	1 370 896,03
- skorygowanie wyceny zapasów	247 786,19
- rozlicz.dotacji- prawa wieczystego użytkowania (w wysok.amortzacji)	642 120,36

Korekta przychodów

-11 739 052,14

PRZYCHODY PO KOREKCIE-wg ustawy o PDOP

69 503 813,48

III. RÓŻNICE PO STRONIE KOSZTÓW

Zmniejszenia

1 127 106,36

- przychody i koszty z pozycji wykazanych saldem w r-ku wyników	1 103 541,49
- wypłacone należności osób fizycznych za poprzedni rok	5 544,39
- opłacony ZUS fizycznych z roku poprzedniego	18 020,48
- zrealizowane różnice kursowe z poprzedniego roku	

Zwiększenia - koszty nie stanowiące kosztów uzyskania

26 131 197,28

- rezerwa na koszty odpraw i nagród jubileuszowych	12 270 245,61
- amortyzacja środków trwałych z dotacji MNISW	398 551,02
- amortyzacja środków trwałych z dotacji UE - Fundusze Strukturalne	558 583,25
- amortyzacja samochodów osobowych od wartości przekraczającej równowartość 20 000 EURO	6 333,35
- amortyzacja prac rozwojowych	450 126,41
- amortyzacja wł.praw wieczystego użytkowania gruntu	18 672,48
- koszty reprezentacji	103 388,81
- odszkodowania jednorazowe i inne koszty n.k.u.p.	11 525,68
- PFRON	415 072,00

- składki członkowskie	106 726,89
- koszty pokryte dotacją statutową	10 176 899,00
- koszty pokryte dofinansowaniem z UE	19 673,87
- rezerwa na naliczone odsetki	2 616,20
- odsetki od zobowiązań budżetowych	341,00
- niezrealizowane różnice kursowe	1 069 764,14
- wycena TFI Arka	0,00
- odpisane i umorzenie roszczeń	8 459,03
- odpis aktualizujący należności	308 372,88
- skorygowanie wyceny aktywów	149 992,18
- kary i grzywny administracyjne	0,00
- inne nkup	960,00
- kary umowne	10 515,39
- darowizny	3 000,00
- darowizny, inne koszty	13 575,00
- nie wypłacone wynagrodzenia	2 898,20
- nieopłacony ZUS fizycznych	16 681,21
- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości	0,00
- zrealizowane różnice kursowe z poprzedniego roku	8 223,68

Korekta kosztów -25 004 090,92

KOSZTY PO KOREKCIE - wg ustawy o PDOP 55 212 897,85

IV. DOCHÓD (ZYSK BILANSOWY PO KOREKTACH) 14 290 915,63

V. ODLICZENIA OD DOCHODU

- dotacja na działalność statutową	10 176 899,00
- dofinansowanie z UE	19 673,87
- dofinansowanie z UE - Fundusze Strukturalne (zgodnie z art. 17 ust.1 pkt 23 ustawy o PDOP)	0,00
- darowizny na Ochotniczą Straż Pożarną art..17 ust.4	3 000,00
- dochody przeznaczone na działalność naukową (zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o PDOP)	3 413 540,74

Odliczenia razem 13 613 113,61

VI. PODSTAWA OPODATKOWANIA 677 802,02

VIa. PODSTAWA OPODATKOWANIA PO ZAOKRĄGLENIU 677 802

VII. PODATEK DOCHODOWY - 19% 128 782,38

VII. PODATEK DOCHODOWY - 19% PO ZAOKRĄGLENIU 128 782

VIII. PODATEK DOCHODOWY - 19%

IX. PODATEK DOCHODOWY - 19% 58 176,00

- podatek 19% od kwoty 306 191,49 zł z tytułu przeznaczenia środków na cele inne niż statutowe (dofinansowanie działalności gospodarczej za 2011 rok)

IX. PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT 186 958

Podatek odroczony w wysokości - (193 300,-) zł wykazany w rachunku zysków i strat jest saldem pomiędzy rozwiązana rezerwą za 2011 rok w wysokości 238 600,- zł a utworzoną rezerwą za 2012 rok w wysokości 45 300,- zł od dodatnich przejściowych różnic.