

INSTYTUT TECHNIKI BUDOWLANEJ

00-611 Warszawa, ul.Filtrowa 1

Sprawozdanie finansowe

za okres od dnia 01 stycznia 2013 r. do dnia 31 grudnia 2013 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, 19.03.2014 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 2013 r. do dnia 31 grudnia 2013 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 trwale i środki trwale 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 trwale 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 trwale 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 trwale 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 31.12.2013 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 31.12.2013r. 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 31.12.2013 r. zostały zawarte umowy długoterminowe (powyżej 6 m-cy) niezakończone do dnia bilansowego na kwotę 3.552.565,69 zł. Do dnia 31.12.13 r. została zafakturowana z tytułu tych umów kwota 1.996.543,74 (56%). Umowy te są fakturowane sukcesywnie, przeważnie w okresach kwartalnych w wysokości zaawansowania prac.

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy

Grażyna Pałuska
mgr Grażyna Pałuska

19.03.2014
Data i podpis sporządzającego

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

Jan Bobrowicz
mgr inż. Jan Bobrowicz

19.03.2014
Data i podpis kierownika jednostki

Bilans na dzień 31 grudnia 2013 r.

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2012
A. Aktywa trwałe	95 366 637,55	99 673 574,72
I. Wartości niematerialne i prawne	1 519 615,88	890 841,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 519 615,88	890 841,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	90 372 049,75	95 370 628,33
1. Środki trwałe	87 758 244,10	93 141 003,95
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18 582 029,34	19 242 822,30
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 832 791,83	41 798 397,69
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 174 647,36	17 100 800,70
d) środki transportu	368 090,85	387 067,15
e) inne środki trwałe	12 800 684,72	14 611 916,11
2. Środki trwałe w budowie	2 613 805,65	2 229 624,38
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	3 474 971,92	3 412 104,89
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 474 971,92	3 412 104,89
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	3 474 971,92	3 412 104,89
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	3 474 971,92	3 412 104,89
- 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	47 765 285,03	48 396 131,14
I. Zapasy	810 596,98	962 533,81
1. Materiały	516 432,08	544 885,51
2. Półprodukty i produkty w toku	9 120,00	6 508,00
3. Produkty gotowe	281 037,85	411 140,30
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy	4 007,05	
II. Należności krótkoterminowe	8 753 279,38	8 767 248,64
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	8 753 279,38	8 767 248,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 581 487,91	7 786 431,82
- do 12 miesięcy	7 581 487,91	7 786 431,82
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	189 583,86	235 011,41
c) inne	982 207,61	745 805,41
d) dochodzone na drodze sądowej		

III. Inwestycje krótkoterminowe	37 935 978,30	37 814 725,38
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 935 978,30	37 814 725,38
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	37 935 978,30	37 814 725,38
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 176 976,19	1 748 002,04
- inne środki pieniężne	28 759 002,11	36 066 723,34
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	265 430,37	851 623,31
Aktywa razem	143 131 922,58	148 069 705,86

PASYWA	31.12.2013	31.12.2012
A. Kapitał (fundusz) własny	94 489 206,95	91 966 685,79
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	1 629 747,38	1 567 862,20
VII. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	3 417 788,50	2 534 587,80
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych-przejętej jednostki		
IX. Zysk (strata) netto	2 609 654,13	1 032 218,85
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 642 715,63	56 103 020,07
I. Rezerwy na zobowiązania	17 642 178,53	17 986 949,13
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	79 800,00	45 300,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	16 197 046,67	17 941 649,13
- długoterminowa	8 651 667,86	9 858 296,76
- krótkoterminowa	7 545 378,81	8 083 352,37
3. Pozostałe rezerwy	1 365 331,86	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 365 331,86	0,00
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	9 083 857,90	15 190 849,92
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	8 002 549,55	11 630 843,16
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	1 331 536,31	1 618 884,61
- powyżej 12 miesięcy	1 331 536,31	1 618 884,61
e) zaliczki otrzymane na dostawy	4 849 920,92	7 813 967,38
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 647 390,26	2 066 677,36
h) z tytułu wynagrodzeń	52 640,22	53 702,50
i) inne	121 061,84	77 611,31
3. Fundusze specjalne	1 081 308,35	3 560 006,76
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21 916 679,20	22 925 221,02
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 916 679,20	22 925 221,02
- długoterminowe	20 024 761,59	20 952 537,97
- krótkoterminowe	1 891 917,61	1 972 683,05
Pasywa razem	143 131 922,58	148 069 705,86

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy

29.05.2014

Data i podpis sporządzającego

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

29.05.2014

Data i podpis kierownika jednostki

**Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)
za okres od 01 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.**

Treść	31.12.2013	31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	64 154 585,99	62 463 333,49
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	45 858 744,06	47 114 629,21
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	18 295 841,93	15 348 704,28
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	18 549 495,56	19 301 983,47
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-253 653,63	-3 953 279,19
G. Pozostałe przychody operacyjne	14 903 619,59	16 965 152,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	36 039,19	
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		767 006,48
IV. Inne przychody operacyjne	14 867 580,40	16 198 146,00
H. Pozostałe koszty operacyjne	12 628 835,03	12 989 675,97
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	10 305,40
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	993 357,08	
III. Inne koszty operacyjne	11 635 477,95	12 979 370,57
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	2 021 130,93	22 197,32
J. Przychody finansowe	958 044,18	1 814 379,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	903 166,86	1 814 379,65
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	54 877,32	0,00
K. Koszty finansowe	99 831,98	810 700,12
I. Odsetki, w tym:	65 603,38	671,78
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	34 228,60	810 028,34
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	2 879 343,13	1 025 876,85
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto (L±M)	2 879 343,13	1 025 876,85
O Podatek dochodowy	269 689,00	-6 342,00
I. Podatek dochodowy - CIT	235 189,00	186 958,00
II. Podatek odroczony	34 500,00	-193 300,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	2 609 654,13	1 032 218,85

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy

mgr Grażyna Pałyska

Data i podpis sporządzającego

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

mgr inż. Jan Bobrowicz

Data i podpis kierownika jednostki

**Zestawienie zmian w kapitale własnym
za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.**

Treść	Rok 2013	Rok 2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	91 966 685,79	95 857 314,06
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	91 966 685,79	95 857 314,06
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
1. 2. Kapitał (fundusz) statutowy 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	1 567 862,20	1 040 709,32
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	61 885,18	527 152,88
a) zwiększenie (z tytułu)	62 867,03	527 152,88
- aktualizacji papierów wartościowych	62 867,03	527 152,88
b) zmniejszenie (z tytułu)	981,85	0,00
- aktualizacji papierów wartościowych	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych (przeniesienia na fundusz rezerwowy)	981,85	0,00
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 629 747,38	1 567 862,20
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 534 587,80	2 018 883,62
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	883 200,70	515 704,18
a) zwiększenie (z tytułu)	883 200,70	515 704,18
- zbycia środków trwałych (przeniesienie z funduszu z aktualizacji)	981,85	0,00
- z zysku roku poprzedniego	882 218,85	515 704,18
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 417 788,50	2 534 587,80
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 032 218,85	5 965 704,18
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 032 218,85	5 965 704,18
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawowych		
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 032 218,85	5 965 704,18
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 032 218,85	5 965 704,18
- zwiększenia funduszu własnego		
- zwiększenia funduszu rezerwowego	882 218,85	515 704,18
- przekazania na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	150 000,00	300 000,00
- przekazania na Fundusz Nagród	0,00	5 150 000,00
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	2 609 654,13	1 032 218,85
a) zysk netto	2 609 654,13	1 032 218,85
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	94 489 206,95	91 966 685,79
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	92 089 206,95	91 816 685,79

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Sądowy Księgowy

29.05.2014

mgr Grażyna Pałycka
Data i podpis sporządzającego

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

29.05.2014

Data i podpis kierownika jednostki

mgr inż. Jan Bobrowicz

**Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)
za okres od 1 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r.**

Treść	Rok 2013	Rok 2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 609 654,13	1 032 218,85
II. Korekty razem	436 605,26	2 328 608,16
1. Amortyzacja	8 075 289,45	7 777 206,08
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-414 503,46	-231 532,42
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-289 407,16	10 305,40
5. Zmiana stanu rezerw	-344 770,60	-3 148 373,46
6. Zmiana stanu zapasów	151 936,83	1 125 931,63
7. Zmiana stanu należności	432 734,60	-2 098 297,52
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 881 386,44	5 602 758,13
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 143 287,96	-1 259 389,68
10. Inne korekty	-150 000,00	-5 450 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 046 259,39	3 360 827,01
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	41 040,00	18 252,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 040,00	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	4 101 489,01	11 210 412,62
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 101 489,01	11 210 412,62
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)	-4 060 449,01	-11 192 160,62
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	720 939,08	243 622,35
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	720 939,08	243 622,35
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)	720 939,08	243 622,35
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-293 250,54	-7 587 711,26
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	121 252,92	-7 356 178,84
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-414 503,46	-231 532,42
F. Środki pieniężne na początek okresu	37 814 725,38	45 170 904,22
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	37 521 474,84	37 583 192,96
- o ograniczonej możliwości dysponowania	230 265,73	329 339,56

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy
mgr. Łaszczyna Pałyska

19.03.2014
Data i podpis sporządzającego

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

19.03.2014
Data i podpis kierownika jednostki
mgr. inż. Jan Bobrowicz

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objasnienia 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

W 2013r przeprowadzono inwentaryzację nieruchomości z wyłączeniem budowli.

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	56 114 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 - autopoprawka z dnia 27.03.2012r dokonana na zebraniu plenarnym Rady Naukowej ITB

- 2 200 000,00 zł na Fundusz Nagród
- 150 000,00 zł na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
- 259 654,13 zł na Fundusz Rezerwowy - co stanowi prawie 10% zysku netto

ZASTĘPCA DYREKTORA ds. Finansowo-Ekonomicznych
Kierownik Księgowy

mgr Grażyna Pałyska

27.03.2014

DYREKTOR Instytutu Techniki Budowlanej

dr inż. Jan Bobrowicz

27.03.2014

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	17 986 949,13	17 642 178,53	7 140 565,74	10 846 383,39	17 642 178,53
1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45 300,00	79 800,00		45 300,00	79 800,00
2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	17 941 649,13	16 197 046,67	7 140 565,74	10 801 083,39	16 197 046,67
2.1. Krótkoterminowe	8 083 352,37	7 545 378,81	7 135 138,53	948 213,84	7 545 378,81
2.1.1. Rezerwa na premię i inne płace	3 636 723,49	3 996 736,53	3 636 723,49	0,00	3 996 736,53
2.1.2. ZUS (ZFN i nagr.roczy) i nagr.roczy	812 226,85	314 825,35	812 226,85		314 825,35
2.1.3. Zaległe urlopy	1 702 083,59	1 595 065,99	1 702 083,59		1 595 065,99
2.1.4. Nagrody jubileuszowe	812 083,00	637 129,00	812 083,00		637 129,00
2.1.5. Odprawy emerytalne i rentowe	807 759,00	930 623,00	152 181,49	655 577,51	930 623,00
2.1.6. Nagrody spec.emer.25 lat	53 476,44	70 998,94	19 840,11	33 636,33	70 998,94
2.1.7.Świadc.związ.z włącz "INSTAL"	259 000,00	0,00	0,00	259 000,00	0,00
2.2. Długoterminowe	9 858 296,76	8 651 667,86	5 427,21	9 852 869,55	8 651 667,86
2.2.1. Nagrody jubileuszowe	8 383 136,00	7 374 617,00	5 427,21	8 377 708,79	7 374 617,00
2.2.2. Odprawy emerytalne i rentowe	1 372 083,00	1 211 339,00		1 372 083,00	1 211 339,00
2.2.3. Nagrody spec.emer.25 lat	103 077,76	65 711,86		103 077,76	65 711,86
3.Pozostałe rezerwy	0,00	1 365 331,86	0,00	0,00	1 365 331,86
3.1. Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Krótkoterminowe	0,00	1 365 331,86	0,00	0,00	1 365 331,86
3.2.Rezerwy z tytułu roszczeń	0,00	1 365 331,86	0,00	0,00	1 365 331,86

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	851 623,31	265 430,37	851 623,31	0,00	265 430,37
Koszty rozlicz.w czasie-Projekt strateg.	16 368,96		16 368,96		0,00
Pozostałe koszty przyszłych okresów	220 784,42	211 907,55	220 784,42		211 907,55
Koszty prac wdrożeniowych	614 469,93	53 522,82	614 469,93		53 522,82
BIERNE	22 925 221,02	929 090,57	1 937 632,39	0,00	21 916 679,20
Krótkoterminowe	1 972 683,05	290 021,14	1 910 825,33	1 540 038,75	1 891 917,61
Prawo wieczystego użyt. gruntu	642 120,36		642 119,24	642 119,24	642 120,36
Dotacja -Fundusze Strukturalne	921 801,01	143 015,31	921 801,01	636 338,60	779 353,91
Dotacja Min.Nauki i Informat. na aparaturę i bud.laboratorium	275 073,45		275 073,45	261 580,91	261 580,91
Przyznane koszty sądowe	78 523,10	57 705,50	16 666,50		119 562,10
Przewidywane koszty dotyczące roku bieżącego	55 165,13	89 300,33	55 165,13		89 300,33
Długoterminowe	20 952 537,97	639 069,43	26 807,06	-1 540 038,75	20 024 761,59
Prawo wieczystego użyt. gruntu	17 939 565,20			-642 119,24	17 297 445,96
Dotacja-Fundusze Strukturalne	481 056,89	639 069,43	25 342,33	-636 338,60	458 445,39
Dotacja Min.Nauki i Informat. na aparaturę i bud.laboratorium	2 531 915,88		1 464,73	-261 580,91	2 268 870,24

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	2013 rok	2012 rok
1a. Działalność statutowa dotacja bazowa	10 833 380,00	10 141 229,00
w tym:		
- naukowo-badawcza	8 581 425,27	8 229 387,97
- import czasopism naukowych	103 104,32	118 274,04
- prenumerata czasopism naukowych polskich	7 075,83	8 004,25
- działalność biblioteki	205 495,65	668 888,19
- zadania wydawnicze	0,00	412 985,68
- konferencje, sympozja	30 000,00	25 000,00
- działalność wspierająca	1 906 278,93	678 688,87
1b. Działalność statutowa dotacja celowa	45 690,00	35 670,00
2. Projekt strategiczny	402 793,09	843 326,78
3. Projekty badawcze NCB	54 700,00	77 646,55
4. Projekty badawcze NCBIŃ	942 868,36	0,00
Razem działalność finansowana ze środków na nauke	12 279 431,45	11 097 872,33
5. Zadania badawcze zlecone przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	0,00	130 930,77
6. Zadania zlecone przez Ministerstwo Gospodarki	0,00	0,00
7. Zadania badawcze zlecone przez Ministerstwo Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej	0,00	297 703,90
Razem działalność finansowana z umów z innymi ministerstwami	0,00	428 634,67
8. Projekty badawcze dofinansowane z Unii Europejskiej	114 510,19	332 489,12
9. Programy operacyjne dofinansowane Unii Europejskiej	310 955,80	1 251 776,02
Razem środki z Unii Europejskiej	425 465,99	1 584 265,14
11. Prace rozwojowe na rzecz podmiotów	48 399 004,75	45 979 012,11
Razem prace rozwojowe na rzecz podmiotów	48 399 004,75	45 979 012,11
12. Informacja	3 201,00	4 542,64
13. Działalność szkoleniowa i konferencyjna	367 677,18	770 612,63
14. Pozostała działalność ogólnotechniczna (normalizacja)	10 042,40	4 875,70
Razem działalność ogólnotechniczna	380 920,58	780 030,97
15. Wydawnictwa i poligrafia	182 343,43	275 292,57
Razem produkcja	182 343,43	275 292,57
16. Wynajem pomieszczeń i inne usługi	2 487 419,79	2 318 225,70
Razem pozostałe usługi	2 487 419,79	2 318 225,70
Ogółem przychody ze sprzedaży	64 154 585,99	62 463 333,49

Sprzedaż za granicę wynosi

(z zakresu projekty badawcze i prace rozwojowe)

4 344 604,38

3 732 562,30

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Na dzień 31.12.13 r. skorygowano odpisy aktualizacyjne materiałów i wyrobów gotowych (wydawnictw) w magazynach. Odpisy utworzone zostały wg następujących zasad:

- 99% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.09 r.
- 90% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.10 r.
- 75% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.11 r.
- 50% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.12 r.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów materiałów wynosi 49 013,85 zł - zmniejszono odpis w 2013 r. o kwotę 29 293,07 zł.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość wyrobów gotowych (wydawnictw) wynosi 2 519,40 zł - zmniejszono odpis w 2013 r. o kwotę 113 200,88 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) bruto,

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	2013 rok	2012 rok
1. Amortyzacja	8 075 289,45	7 777 206,08
2. Zużycie materiałów i energii	7 007 991,09	7 536 765,45
3. Wynagrodzenia	31 411 702,48	32 843 029,05
4. Ubezpieczenia społeczne	5 604 342,93	5 727 364,99
5. Świadczenia na rzecz pracowników	1 004 867,13	524 811,84
6. Remonty budynków i urządzeń	1 438 391,25	1 841 005,82
7. Usługi naukowo-badawcze	764 743,58	1 190 654,38
8. Pozostałe usługi obce	5 972 053,75	6 171 387,43
9. Podatki i opłaty publiczne	663 157,26	606 775,34
10. Podróże służbowe	1 401 690,50	1 197 150,47
11. Pozostałe	1 272 796,50	1 762 354,63
Razem:	64 617 025,92	67 178 505,48

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

Koszty wytworzenia	2013 rok	2012 rok
Środków trwałych w budowie	497 945,06	171 059,50
Środków trwałych- urządzeń wymagających montażu	1 306 531,45	8 331 771,85

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	1 975 559,18 zł	14 900 000,00 zł
na ochronę środowiska	100 996,25	150 000,00 zł

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

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 Objaśnienie 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	2 609 654,13
II. Korekty razem (suma korekt A.II.1 do A.II.10)	436 605,26
1. Amortyzacja	8 075 289,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych od rach.bank.walutowych i kas dewizowych	-414 503,46
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-289 407,16
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	-41 040,00
- koszty sprzedaży i likwidacji ST oraz ST w budowie	5 000,81
- koszty likwidacji WNIP	0,00
- odpis aktualizujący krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
- ujawnione środki trwałe / WNIP	-253 367,97
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych (korekta)	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-344 770,60
- na dzień 31.12.2012 r.	-17 986 949,13
- na dzień 31.12.2013 r.	17 642 178,53
6. Zmiana stanu zapasów	151 936,83
- na dzień 31.12.2012 r.	962 533,81
- na dzień 31.12.2013 r.	-810 596,98
7. Zmiana stanu należności	432 734,60
- na dzień 31.12.2012 r.	8 767 248,64
- na dzień 31.12.2013 r.	-8 753 279,38
- korekta z tytułu należności inwestycyjnych	418 765,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyj. pożyczek i kredytów	-5 881 386,44
- zobowiązania	
- na dzień 31.12.2012 r.	-11 630 843,16
- na dzień 31.12.2013 r.	8 002 549,55
- fundusze specjalne	
- na dzień 31.12.2012 r.	-3 560 006,76
- na dzień 31.12.2013 r.	1 081 308,35
- korekta z tytułu zobowiązań inwestycyjnych	225 605,58
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 143 287,96
- czynne	
- na dzień 31.12.2012 r.	851 623,31
- na dzień 31.12.2013 r.	-265 430,37
- bierne	
- na dzień 31.12.2012 r.	-22 925 221,02
- na dzień 31.12.2013 r.	21 916 679,20
- zmniejszenie o dotacje na środki trwałe	-4 875,61
- zmniejszenie o dotacje na WNIP	-716 063,47
10. Inne korekty	-150 000,00
- odpis z zysku na fundusz świadczeń socjalnych	-150 000,00
- odpis z zysku na fundusz nagród	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 046 259,39

Grupa B - Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy:	41 040,00
a) zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 040,00
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:

	4 101 489,01
a) na nabycie wartości niematerial. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 101 489,01
- nabycie wartości materialnych i prawnych	1 481 558,91
- środków trwałych w budowie	1 804 476,51
- księgozbiór	171 082,67
- różnica stanu zobowiązań	
- na dzień 31.12.2012 r.	252 981,28
- na dzień 31.12.2013 r.	-27 375,70
- różnica stanu należności	
- na dzień 31.12.2012 r.	0,00
- na dzień 31.12.2013 r.	418 765,34
b) na nabycie aktywów finansowych	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 060 449,01

Grupa C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Inne wpływy - dotacja na środki trwałe FS	720 939,08
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	720 939,08

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

	-293 250,54
Bilansowa zmiana środków pieniężnych	121 252,92
	0,00
Różnica	-414 503,46

z tytułu różnic kursowych od środków pieniężnych na rachunkach bankowych:

w EURO	419 227,39
w USD	-4 232,11
w CHF	-26,6
w SEK	-229,29
w GBP	-2,55
w AUD	-42,64
w DKK	-68,54
w JPY	-1,01
w NOK	-27,28
w CAD	-93,91

Stan środków pieniężnych na koniec okresu różni się od kwoty wykazanej w bilansie o 414 503,46 zł, co wynika z wyeliminowania niezrealizowanych różnic kursowych od rachunków bankowych (walutowych) i kas dewizowych ustalonych na dzień 31.12.13 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 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r. wynosiła 394 etatów.

Pracownicy naukowi	Ilość etatów
w tym:	62
Profesorowie	10
Adiunkci	43
Asystenci	9
Pracownicy badawczo-techniczni	9
Pracownicy inżynierjno-techniczni	219
Pracownicy administracji i obsługi	83
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	17
Pracownicy pozostali	4

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 2013 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 błędu 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

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy

mgr Grażyna Patyńska

19.03.2014
Data i podpis sporządzającego

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

19.03.2014
Data i podpis kierownika jednostki

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia	
		nabycie	przyjęcie	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	3 452 400,67	1 481 558,91			1 481 558,91			0,00	4 933 959,58
4. Wartość WNIP w budowie	0,00				0,00			0,00	0,00
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00			0,00	0,00
SUMA	4 258 900,67	1 481 558,91	0,00	0,00	1 481 558,91	0,00	0,00	0,00	5 740 459,58

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia		Zmniejszenia		Bilans zamknięcia
		amortyzacja	przyjęcie	Razem	umorzzenie	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	806 500,00			0,00		806 500,00
2. Wartość firmy	0,00			0,00		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 561 559,17	852 784,53		852 784,53		3 414 343,70
4. Wartość WNIP w budowie	0,00			0,00		0,00
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00		0,00
SUMA	3 368 059,17	852 784,53	0,00	852 784,53	0,00	4 220 843,70

Wartość netto	Bilans otwarcia		Bilans zamknięcia	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00		0,00
2. Wartość firmy		0,00		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		890 841,50		1 519 615,88
4. Wartość WNIP w budowie		0,00		0,00
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
SUMA		890 841,50		1 519 615,88

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans otwarcia		Zwiększenia		Razem
	nabycie	przyjęcie i ujawnienie	zmiana grupy		
1. Środki trwałe	177 981 793,31	879 861,98	0,00		1 050 944,65
a) grunty (w tym prawo użytk wieczys.)	26 437 897,24				0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	59 897 804,59	242 277,00	-11 230,40		231 046,60
c) urządzenia techniczne i maszyny	34 568 163,50				0,00
d) środki transportu	2 027 986,33				0,00
e) inne środki trwałe	50 974 746,60	626 494,01	11 230,40		637 724,41
f) inne środki trwałe-księgozbiór,met.szlach.	4 075 195,05	11 090,97			182 173,64
2. Środki trwałe w budowie	2 229 624,38	1 804 476,51			1 804 476,51
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00
SUMA	180 211 417,69	1 975 559,18	0,00		2 855 421,16

cd

Brutto	Zmniejszenia		Przemieszczenia	Bilans zamknięcia
	sprzedaż	likwidacja		
1. Środki trwałe	161 460,58	1 232 893,98	1 420 295,24	179 058 678,64
a) grunty (w tym prawo użytk wieczys.)				26 437 897,24
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej		10 000,76	155 598,90	60 274 449,33
c) urządzenia techniczne i maszyny	96 384,02	299 185,93	691 384,31	34 863 977,86
d) środki transportu	65 076,56		107 338,37	2 070 248,14
e) inne środki trwałe		923 666,07	465 973,66	51 154 778,60
f) inne środki trwałe-księgozbiór,met.szlach.		41,22		4 257 327,47
2. Środki trwałe w budowie			-1 420 295,24	2 613 805,65
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00
SUMA	161 460,58	1 232 893,98	0,00	181 672 484,29

Umorzenie	Bilans otwarcia		Zwiększenia				Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
	amortyzacja	inne	zmiana grupy	Razem	spzedaż	likwidacja	Razem			
1. Środki trwałe	7 222 504,92	626 494,01	0,00	7 848 998,93	161 460,58	1 227 893,17	1 389 353,75	91 300 434,54		
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys.)	660 792,96			660 792,96			0,00	7 855 867,90		
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wod.)	1 351 053,93		-3 369,60	1 347 684,33		5 433,73	5 433,73	19 441 657,50		
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 617 103,87			2 617 103,87	96 384,02	298 752,15	395 136,17	19 689 330,50		
d) środki transportu	126 314,67			126 314,67	65 076,56		65 076,56	1 702 157,29		
e) inne środki trwałe	2 296 156,82	626 494,01	3 369,60	2 926 020,43		923 666,07	923 666,07	38 365 184,85		
f) inne środki trwałe-księgozbiór,met.szlach.	171 082,67			171 082,67		41,22	41,22	4 246 236,50		
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	7 222 504,92	626 494,01	0,00	7 848 998,93	161 460,58	1 227 893,17	1 389 353,75	91 300 434,54		

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	93 141 003,95	87 758 244,10
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	19 242 822,30	18 582 029,34
b) budynki, lokale i ob.inżynierii ląd. i wodnej	41 798 397,69	40 832 791,83
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 100 800,70	15 174 647,36
d) środki transportu	387 067,15	368 090,85
e) inne środki trwałe	14 611 916,11	12 789 593,75
f) inne środki trwałe-księgozbiór,met.szlach.	0,00	11 090,97
2. Środki trwałe w budowie	2 229 624,38	2 613 805,65
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	95 370 628,33	90 372 049,75

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans otwarcia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Bilans zamknięcia
		przekwalif. z inw. krótkotermin.	aktualizacja	Razem	sprzedaż	aktualizacja	
1. Nieruchomości				0,00			0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00			0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 412 104,89	0,00	62 867,03	62 867,03			3 474 971,92
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		0,00			0,00
- udziały lub akcje				0,00			0,00
- inne papiery wartościowe				0,00			0,00
- udzielone pożyczki				0,00			0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00			0,00
b) w pozostałych jednostkach	3 412 104,89	0,00	62 867,03	62 867,03			3 474 971,92
- udziały lub akcje				0,00			0,00
- inne papiery wartościowe	3 412 104,89		62 867,03	62 867,03			3 474 971,92
- udzielone pożyczki				0,00			0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00			0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe				0,00			0,00
SUMA	3 412 104,89	0,00	62 867,03	62 867,03	0,00	0,00	3 474 971,92

Załącznik Nr 2

Odpis aktualizujący na należności z tytułu dostaw i usług

za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

Lp.	Treść	Stan na dzień 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie - wpłacone	Przeniesienie wewnętrzne	Stan na dzień 31.12.2013 r.
	Odpis aktualizujący na należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 107 548,69	277 432,62	36 939,92	477 786,14	0,00	1 870 255,25
1.	-postępowanie upadłościowe	743 277,85	8 650,10	21 535,82	108 696,09	10 248,59	631 944,63
2.	-postępowanie układowe	41 744,72	0,00	0,00	0,00	0,00	41 744,72
3.	-wyroki sądowe	600 204,78	120 990,23	14 912,56	149 312,54	182 696,73	739 666,64
4.	-należności wątpliwe	492 706,52	130 948,20	491,54	123 958,23	-132 470,04	366 734,91
5.	-dochodzone na drodze sądowej	229 614,82	16 844,09	0,00	95 819,28	-60 475,28	90 164,35

Załącznik Nr 3

RÓŻNICE POMIĘDZY ZYSKIEM BRUTTO A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA

	2013r.
I. ZYSK BILANSOWY	w złotych
Przychody wg "Rachunku zysków i strat"	80 016 249,76
Koszty wg "Rachunku zysków i strat"	77 136 906,63
ZYSK BRUTTO	2 879 343,13
II. RÓŻNICE PO STRONIE PRZYCHODÓW	
Zwiększenia	3 372 801,12
- przychody i koszty z pozycji wykazanych saldem w r-ku wyników	1 079 896,53
- otrzymane odsetki od lokat -naliczone w roku poprzednim	72 194,00
- zal. dotacja statutowa	800 000,00
- zal.dotacja z MNISW dot. Informatyzacji	30 679,60
- dotacja na inwestycje	0,00
- zal. dotacja na projekty badawcze	93 229,13
- zal. dotacja na projekty badawcze-zagraniczne	827 786,33
- saldo rozliczeń pracowniczych	230 114,26
- zrealizowane różnice kursowe z poprzedniego roku	238 901,27
Zmniejszenia, przychody nieopodatkowane	15 533 166,17
- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od lokat	26 837,00
- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od należności	34 167,08
- niezrealizowane różnice kursowe	432 194,56
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00
- rozwiązanie rezerw na należności za poprzedni rok	364 050,28
- rozwiązanie rezerw aktuarialnych i innych za poprzedni rok	12 603 752,70
- naliczone kary umowne	63 869,84
- rozliczenie inwestycji dotowanych	1 223 681,52
- skorygowanie wyceny zapasów	142 493,95
- rozlicz.dotacji- prawa wieczystego użytkowania (w wysok.amortzacji)	642 119,24
Korekta przychodów	-12 160 365,05
PRZYCHODY PO KOREKCIE-wg ustawy o PDOP	67 855 884,71
III. RÓŻNICE PO STRONIE KOSZTÓW	
Zwiększenia	1 099 476,44
- przychody i koszty z pozycji wykazanych saldem w r-ku wyników	1 079 896,53
- wypłacone należności osób fizycznych za poprzedni rok	2 898,70
- opłacony ZUS fizycznych z roku poprzedniego	16 681,21
Zmniejszenia - koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	26 053 894,50
- rezerwa na koszty odpraw i nagród jubileuszowych	11 123 399,70
- amortyzacja środków trwałych z dotacji MNISW	312 979,08
- amortyzacja środków trwałych z dotacji UE - Funusze Strukturalne	410 897,67
- amortyzacja samochodów osobowych od wartości przekraczającej równowartość 20 000 EURO	0,00
- amortyzacja wł.praw wieczystego użytkowania gruntu	18 672,60
- amortyzacja prac rozwojowych	536 245,67
- koszty reprezentacji	93 026,50
- odszkodowania jednorazowe i inne koszty n.k.u.p.	9 405,89
- PFRON	420 770,00
- składki członkowskie	58 362,70
- koszty pokryte dotacją statutową	10 879 070,00
- koszty pokryte dofinansowaniem z UE	43 650,68
- rezerwa na naliczone odsetki	34 167,08

- odsetki od zobowiązań budżetowych	326,42
- odsetki od zobowiązań FS-POIG	65 144,00
- niezrealizowane różnice kursowe	254 697,61
- wycena TFI Arka	0,00
- odpisane i umorzenie roszczeń	123 018,87
- odpis aktualizujący należności	234 615,44
- kary umowne	3 205,25
- skorygowanie wyceny aktywów	0,00
- kary umowne- administr	108,80
- darowizny	11 000,00
- dobrowolne składki	13 950,00
- rezerwa na ryzyko	1 365 331,86
- pozostałe nkup	14 688,12
- nie wypłacone wynagrodzenia	1 836,42
- nieopłacony ZUS fizycznych	17 100,46
- zrealizowane różnice kursowe z poprzedniego roku	8 223,68

Korekta kosztów	-24 954 418,06
KOSZTY PO KOREKCIE - wg ustawy o PDOP	52 182 488,57

IV. DOCHÓD (ZYSK BILANSOWY PO KOREKTACH)	15 673 396,14
---	----------------------

V. ODLICZENIA OD DOCHODU

- dotacja na działalność statutową	10 879 070,00
- dofinansowanie z UE	43 650,68
- dofinansowanie z UE - Fundusze Strukturalne (zgodnie z art. 17 ust.1 pkt 23 ustawy o PDOP)	
- darowizny na cele ochrony zdrowia	10 000,00
- darowizny na cele oświatowe	1 000,00
- dochody przeznaczone na działalność naukową (zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o PDOP)	3 919 088,26

Odliczenia razem	14 852 808,94
-------------------------	----------------------

VI. PODSTAWA OPODATKOWANIA	820 587,20
-----------------------------------	-------------------

VIa. PODSTAWA OPODATKOWANIA PO ZAOKRĄGLENIU	820 587
--	----------------

VII. PODATEK DOCHODOWY - 19%	155 911,53
-------------------------------------	-------------------

VII. PODATEK DOCHODOWY - 19% PO ZAOKRĄGLENIU	155 912,00
---	-------------------

VIII. PODATEK DOCHODOWY - 19%	79 277,00
--------------------------------------	------------------

- podatek 19% od kwoty 417 247,52 zł z tytułu przeznaczenia środków na cele inne niż statutowe (dofinansowanie działalności gospodarczej za 2012 rok)

IX. PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	235 189,00
---	-------------------

Podatek odroczonej w wysokości - 34.500,- zł wykazany w rachunku zysków i strat jest saldem pomiędzy rozwiązana rezerwą za 2012 rok w wysokości 45.300,- zł a utworzoną rezerwą za 2013 rok w wysokości 79.800,- zł od dodatnich przejściowych różnic.