

INSTYTUT TECHNIKI BUDOWLANEJ

00-611 Warszawa, ul.Filtrowa 1

Sprawozdanie finansowe

za okres od dnia 01 stycznia 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 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. Marcin M. Kruk

Warszawa, 12.03.2015 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 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 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. z 2000r Nr 54 poz.654 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 31.12.2014 r. objęto powyżej 19% 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 31.12.2014r 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 31.12.2014 r. zostały zawarte umowy długoterminowe (powyżej 6 m-cy) niezakończone do dnia bilansowego na kwotę 2 282 394,85 zł. Do dnia 31.12.14r. została zafakturowana z tytułu tych umów kwota 720 180,43 zł (32%). Umowy te są fakturowane sukcesywnie, przeważnie w okresach kwartalnych w wysokości zaawansowania prac.

12.03.2015
ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansów i Ekonomicznych
Główny Księgowy
Data i podpis sporządzającego
mgr Grażyna Pałyska

D Y R E K T O R
Instytutu Techniki Budowlanej
2015.03.12
dr inż. Marcin M. Kruk
Data i podpis kierownika jednostki

Bilans na dzień 31 grudnia 2014 r.

| AKTYWA | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|---|----------------------|----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 96 831 056,10 | 95 366 637,55 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 702 817,45 | 1 519 615,88 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2. Wartość firmy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 702 817,45 | 1 519 615,88 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 92 438 275,98 | 90 372 049,75 |
| 1. Środki trwałe | 90 709 002,22 | 87 758 244,10 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 17 921 236,38 | 18 582 029,34 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 40 523 032,46 | 40 832 791,83 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 13 885 272,53 | 15 174 647,36 |
| d) środki transportu | 640 850,46 | 368 090,85 |
| e) inne środki trwałe | 17 738 610,39 | 12 800 684,72 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 1 716 965,76 | 2 613 805,65 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 12 308,00 | |
| III. Należności długoterminowe | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 3 689 962,67 | 3 474 971,92 |
| 1. Nieruchomości | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 3 689 962,67 | 3 474 971,92 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 3 689 962,67 | 3 474 971,92 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | 3 689 962,67 | 3 474 971,92 |
| - 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 | 46 665 108,78 | 47 765 285,03 |
| I. Zapasy | 1 021 789,80 | 810 596,98 |
| 1. Materiały | 773 836,38 | 516 432,08 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 35 916,92 | 9 120,00 |
| 3. Produkty gotowe | 211 390,53 | 281 037,85 |
| 4. Towary | | |
| 5. Zaliczki na dostawy | 645,97 | 4 007,05 |
| II. Należności krótkoterminowe | 9 370 295,44 | 8 753 279,38 |
| 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 | 9 370 295,44 | 8 753 279,38 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 8 277 782,33 | 7 581 487,91 |
| - do 12 miesięcy | 8 272 247,33 | 7 581 487,91 |
| - powyżej 12 miesięcy | 5 535,00 | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 184 059,11 | 189 583,86 |
| c) inne | 908 454,00 | 982 207,61 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 36 013 138,36 | 37 935 978,30 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 36 013 138,36 | 37 935 978,30 |
| 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 | 36 013 138,36 | 37 935 978,30 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 766 954,83 | 9 176 976,19 |
| - inne środki pieniężne | 34 246 183,53 | 28 759 002,11 |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 259 885,18 | 265 430,37 |
| Aktywa razem | 143 496 164,88 | 143 131 922,58 |

| PASYWA | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 93 688 376,53 | 94 489 206,95 |
| 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 | 1 838 043,43 | 1 629 747,38 |
| VII. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 3 684 137,33 | 3 417 788,50 |
| VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych-przejętej jednostki | | |
| IX. Zysk (strata) netto | 1 334 178,83 | 2 609 654,13 |
| X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 49 807 788,35 | 48 642 715,63 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 18 442 952,11 | 17 642 178,53 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 121 090,00 | 79 800,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 16 956 530,25 | 16 197 046,67 |
| - długoterminowa | 9 265 938,02 | 8 651 667,86 |
| - krótkoterminowa | 7 690 592,23 | 7 545 378,81 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 1 365 331,86 | 1 365 331,86 |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | 1 365 331,86 | 1 365 331,86 |
| 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 | 11 077 519,69 | 9 083 857,90 |
| 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 | 8 346 854,30 | 8 002 549,55 |
| 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 | 1 947 574,82 | 1 331 536,31 |
| - powyżej 12 miesięcy | 1 947 574,82 | 1 331 536,31 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 4 122 883,01 | 4 849 920,92 |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 2 069 688,08 | 1 647 390,26 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 53 284,19 | 52 640,22 |
| i) inne | 153 424,20 | 121 061,84 |
| 3. Fundusze specjalne | 2 730 665,39 | 1 081 308,35 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 20 287 316,55 | 21 916 679,20 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 20 287 316,55 | 21 916 679,20 |
| - długoterminowe | 18 900 637,48 | 20 024 761,59 |
| - krótkoterminowe | 1 386 679,07 | 1 891 917,61 |
| Pasywa razem | 143 496 164,88 | 143 131 922,58 |

12.03.2015
 ZASTĘPCA DYREKTORA
 ds. Finansowo-Ekonomicznych
 Główny Księgowy
 mgr Grażyna Pałyska
 Data i podpis sporządzającego

DYREKTOR
 Instytutu Techniki Budowlanej
 2015.03.12
 dr inż. Marcin M. Kruk
 Data i podpis kierownika jednostki

**Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)
za okres od 01 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.**

| Treść | 2 014 | 2 013 |
|--|----------------------|----------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | | |
| - od jednostek powiązanych | 65 163 171,50 | 66 020 386,75 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 63 515 023,01 | 64 154 585,99 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| III. Inne przychody (rozliczenie inwestycji dotowanych i praw wieczystego użytkowania gruntów) | 1 648 148,49 | 1 865 800,76 |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 45 331 822,28 | 45 628 629,80 |
| - jednostkom powiązanim | | |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 45 331 822,28 | 45 628 629,80 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B) | 19 831 349,22 | 20 391 756,95 |
| D. Koszty sprzedaży | | |
| E. Koszty ogólnego zarządu | 19 289 614,64 | 18 779 609,82 |
| F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E) | 541 734,58 | 1 612 147,13 |
| G. Pozostałe przychody operacyjne | 11 226 795,96 | 13 037 818,83 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 15 793,12 | 36 039,19 |
| II. Dotacje | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 11 211 002,84 | 13 001 779,64 |
| H. Pozostałe koszty operacyjne | 11 393 604,45 | 12 628 835,03 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 119 013,48 | 993 357,08 |
| III. Inne koszty operacyjne | 11 274 590,97 | 11 635 477,95 |
| I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H) | 374 926,09 | 2 021 130,93 |
| J. Przychody finansowe | 1 202 231,55 | 958 044,18 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| - od jednostek powiązanych | | |
| II. Odsetki, w tym: | 622 229,20 | 903 166,86 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. Inne | 580 002,35 | 54 877,32 |
| K. Koszty finansowe | 24 948,81 | 99 831,98 |
| I. Odsetki, w tym: | 24 948,81 | 65 603,38 |
| - dla jednostek powiązanych | | |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV. Inne | | 34 228,60 |
| L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K) | 1 552 208,83 | 2 879 343,13 |
| M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.) | | |
| I. Zyski nadzwyczajne | | |
| II. Straty nadzwyczajne | | |
| N. Zysk (strata) brutto (L±M) | 1 552 208,83 | 2 879 343,13 |
| O Podatek dochodowy | 218 030,00 | 269 689,00 |
| I. Podatek dochodowy - CIT | 176 740,00 | 235 189,00 |
| II. Podatek odroczony | 41 290,00 | 34 500,00 |
| P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| R. Zysk (strata) netto (N-O-P) | 1 334 178,83 | 2 609 654,13 |

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy

12.03.2015

Data i podpis sporządzającego

mgr Grażyna Pałyska

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

2015.03.12

Data i podpis kierownika jednostki

mgr inż. Marcin M. Kruk

**Zestawienie zmian w kapitale własnym
za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.**

| Treść | Rok 2014 | Rok 2013 |
|--|---------------|---------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 94 489 206,95 | 91 966 685,79 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| - korekty błędów podstawowych | | |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 94 489 206,95 | 91 966 685,79 |
| 1. Kapitał (fundusz) statutowy na początek okresu | 86 832 016,94 | 86 832 016,94 |
| 1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | 0,00 |
| 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 | 1 629 747,38 | 1 567 862,20 |
| 5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 208 296,05 | 61 885,18 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 214 990,75 | 62 867,03 |
| - aktualizacji papierów wartościowych | 214 990,75 | 62 867,03 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 6 694,70 | 981,85 |
| - aktualizacji papierów wartościowych | | 0,00 |
| - zbycia środków trwałych (przeniesienia na fundusz rezerwowy) | 6 694,70 | 981,85 |
| 5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 1 838 043,43 | 1 629 747,38 |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 3 417 788,50 | 2 534 587,80 |
| 6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 266 348,83 | 883 200,70 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 266 348,83 | 883 200,70 |
| - zbycia środków trwałych (przeniesienia z funduszu z aktualizacji) | 6 694,70 | 981,85 |
| - z zysku roku poprzedniego | 259 654,13 | 882 218,85 |
| 6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 3 684 137,33 | 3 417 788,50 |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 2 609 654,13 | 1 032 218,85 |
| 7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 2 609 654,13 | 1 032 218,85 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| - korekty błędów podstawowych | | |
| 7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 2 609 654,13 | 1 032 218,85 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 2 609 654,13 | 1 032 218,85 |
| - zwiększenia funduszu własnego | | |
| - zwiększenia funduszu rezerwowego | 259 654,13 | 882 218,85 |
| - przekazania na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 250 000,00 | 150 000,00 |
| - przekazania na Fundusz Nagród | 500 000,00 | 0,00 |
| - przekazanie na Fundusz Badań Własnych | 1 600 000,00 | |
| 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 | 1 334 178,83 | 2 609 654,13 |
| a) zysk netto | 1 334 178,83 | 2 609 654,13 |
| b) strata netto | | |
| c) odpisy z zysku | | |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 93 688 376,53 | 94 489 206,95 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 92 464 376,53 | 92 089 206,95 |

12.03.2015
ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy
Data i podpis sporządzającego
mgr Grażyna Pałycka

2015.03.12
D Y R E K T O R
Instytutu Techniki Budowlanej
Data i podpis kierownika jednostki
Marcin M. Kruk

**Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)
za okres od 1 stycznia 2014r do 31 grudnia 2014r.**

| Treść | Rok 2014 | Rok 2013 |
|--|---------------|---------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 1 334 178,83 | 2 609 654,13 |
| II. Korekty razem | 3 994 468,78 | 436 605,26 |
| 1. Amortyzacja | 7 516 540,66 | 8 075 289,45 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | -603 089,94 | -414 503,46 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | 0,00 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 52 542,47 | -289 407,16 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 800 773,58 | -344 770,60 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -211 192,82 | 151 936,83 |
| 7. Zmiana stanu należności | -1 035 781,40 | 432 734,60 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 1 472 633,69 | -5 881 386,44 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -1 647 957,46 | -1 143 287,96 |
| 10. Inne korekty | -2 350 000,00 | -150 000,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | 5 328 647,61 | 3 046 259,39 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 16 841,86 | 41 040,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 16 841,86 | 41 040,00 |
| 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 | 7 895 559,35 | 4 101 489,01 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 7 895 559,35 | 4 101 489,01 |
| 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) | -7 878 717,49 | -4 060 449,01 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 24 140,00 | 720 939,08 |
| 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 | 24 140,00 | 720 939,08 |
| 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) | 24 140,00 | 720 939,08 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | -2 525 929,88 | -293 250,54 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | -1 922 839,94 | 121 252,92 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | -603 089,94 | -414 503,46 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 37 935 978,30 | 37 814 725,38 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym | 35 410 048,42 | 37 521 474,84 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 405 650,94 | 230 265,73 |

12.03.2015
ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny księgowy
Data i podpis sporządzającego
mgr Grażyna Pałyska

2015.03.12
DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej
Data i podpis kierownika jednostki
dr inż. Marcin M. Kruk

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 | 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

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

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

- 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 26.03.2015r dokonana na zebraniu plenarnym Rady Naukowej ITB

- 474 000,00 zł na Fundusz Nagród
- 600 000,00 zł na Zakładowy Fundusz Badań Własnych
- 150 000,00 zł na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
- 110 178,83 zł na Fundusz Rezerwowy

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-ekonomicznych
Główny Księgowy

[Podpis]
mgr Grażyna Pałyska

26.03.2015

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

[Podpis]
dr inż. Marcin M. Kruk

2015.03.26

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 | 17 642 178,53 | 16 997 820,25 | 6 453 278,67 | 9 743 768,00 | 18 442 952,11 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 79 800,00 | 41 290,00 | | | 121 090,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 16 197 046,67 | 16 956 530,25 | 6 453 278,67 | 9 743 768,00 | 16 956 530,25 |
| 2.1. Krótkoterminowe | 7 545 378,81 | 7 690 592,23 | 6 453 278,67 | 1 092 100,14 | 7 690 592,23 |
| 2.1.1. Rezerwa na premię i inne płace | 3 996 736,53 | 4 545 554,37 | 3 996 736,53 | | 4 545 554,37 |
| 2.1.2. Nagrody roczne | 314 825,35 | 239 067,60 | | 314 825,35 | 239 067,60 |
| 2.1.3. Zaległe urlopy | 1 595 065,99 | 1 773 280,39 | 1 595 065,99 | | 1 773 280,39 |
| 2.1.4. Nagrody jubileuszowe | 637 129,00 | 577 386,00 | 637 129,00 | | 577 386,00 |
| 2.1.5. Odprawy emerytalne i rentowe | 930 623,00 | 462 641,00 | 172 785,87 | 757 837,13 | 462 641,00 |
| 2.1.6. Nagrody spec.emer.25 lat | 70 998,94 | 92 662,87 | 51 561,28 | 19 437,66 | 92 662,87 |
| 2.2. Długoterminowe | 8 651 667,86 | 9 265 938,02 | 0,00 | 8 651 667,86 | 9 265 938,02 |
| 2.2.1. Nagrody jubileuszowe | 7 374 617,00 | 7 569 740,00 | | 7 374 617,00 | 7 569 740,00 |
| 2.2.2. Odprawy emerytalne i rentowe | 1 211 339,00 | 1 609 225,00 | | 1 211 339,00 | 1 609 225,00 |
| 2.2.3. Nagrody spec.emer.25 lat | 65 711,86 | 86 973,02 | | 65 711,86 | 86 973,02 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 1 365 331,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 365 331,86 |
| 3.1. Długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. Krótkoterminowe | 1 365 331,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 365 331,86 |
| 3.2. Rezerwy z tytułu roszczeń | 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

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

| Tytuły rozliczeń | Stan na początek roku | Zwiększenie | Rozliczenie | Przekwalifikowanie | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| CZYNNE | 265 430,37 | 259 885,18 | 265 430,37 | 0,00 | 259 885,18 |
| Koszty rozlicz.w czasie-Projekt strateg. | 0,00 | | | | 0,00 |
| Pozostałe koszty przyszłych okresów | 211 907,55 | 259 885,18 | 211 907,55 | | 259 885,18 |
| Koszty prac wdrożeniowych | 53 522,82 | | 53 522,82 | | 0,00 |
| BIERNE | 21 916 679,20 | 127 252,17 | 1 756 614,82 | 0,00 | 20 287 316,55 |
| Krótkoterminowe | 1 891 917,61 | 109 107,06 | 1 756 614,82 | 1 142 269,22 | 1 386 679,07 |
| Prawo wieczystego użyt. gruntu | 642 120,36 | | 642 120,36 | 642 120,36 | 642 120,36 |
| Dotacja -Fundusze Strukturalne | 779 353,91 | 10 870,50 | 750 408,33 | 425 208,98 | 465 025,06 |
| Dotacja Min.Nauki i Informat. na aparaturę i bud.laboratorium | 261 580,91 | 0,00 | 255 619,80 | 74 939,88 | 80 900,99 |
| Przyznane koszty sądowe | 119 562,10 | 53 096,00 | 19 166,00 | | 153 492,10 |
| Przewidywane koszty dotyczące roku bieżącego | 89 300,33 | 45 140,56 | 89 300,33 | | 45 140,56 |
| Długoterminowe | 20 024 761,59 | 18 145,11 | 0,00 | -1 142 269,22 | 18 900 637,48 |
| Prawo wieczystego użyt. gruntu | 17 297 445,96 | | | -642 120,36 | 16 655 325,60 |
| Dotacja-Fundusze Strukturalne | 458 445,39 | 18 145,11 | | -425 208,98 | 51 381,52 |
| Dotacja Min.Nauki i Informat. na aparaturę i bud.laboratorium | 2 268 870,24 | | | -74 939,88 | 2 193 930,36 |

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

| Rodzaj działalności | w złotych | |
|---|----------------------|----------------------|
| | 2014 rok | 2013 rok |
| 1a. Działalność statutowa dotacja bazowa | 8 827 380,00 | 10 833 380,00 |
| w tym: | | |
| - naukowo-badawcza | 6 663 257,93 | 8 581 425,27 |
| - import czasopism naukowych | 108 798,12 | 103 104,32 |
| - prenumerata czasopism naukowych polskich | 6 267,29 | 7 075,83 |
| - działalność biblioteki | 550 000,00 | 205 495,65 |
| - zadania wydawnicze | 0,00 | 0,00 |
| - konferencje, sympozja | | 30 000,00 |
| - działalność wspierająca | 1 499 056,66 | 1 906 278,93 |
| 1b. Działalność statutowa dotacja celowa | 30 050,00 | 45 690,00 |
| 2. Projekt strategiczny | 0,00 | 402 793,09 |
| 3. Projekty badawcze NCN | 4 080,17 | 54 700,00 |
| 4. Projekty badawcze NCBiR | 1 149 128,25 | 942 868,36 |
| 5. Projekty z Unii Europejskiej - dofinansowanie | 132 283,03 | 51 653,53 |
| Razem działalność finansowana ze środków na naukę | 10 142 921,45 | 12 331 084,98 |
| 6. Projekty dofinansowane z Unii Europejskiej | 501 813,26 | 373 812,46 |
| Razem środki z Unii Europejskiej | 501 813,26 | 373 812,46 |
| 7. Badania laboratoryjne | 19 125 163,74 | 19 219 626,14 |
| 8. Ekspertyzy i opinie | 17 382 820,08 | 15 020 075,93 |
| 9. Aprobaty i certyfikaty | 12 892 643,09 | 14 159 302,68 |
| Razem prace rozwojowe na rzecz podmiotów | 49 400 626,91 | 48 399 004,75 |
| 10. Informacja | 10 367,65 | 3 201,00 |
| 11. Działalność szkoleniowa i konferencyjna | 474 137,78 | 367 677,18 |
| 12. Pozostała działalność ogólnotechniczna (normalizacja) | 0,00 | 10 042,40 |
| Razem działalność ogólnotechniczna | 484 505,43 | 380 920,58 |
| 13. Wydawnictwa i poligrafia | 177 870,47 | 182 343,43 |
| Razem produkcja | 177 870,47 | 182 343,43 |
| 14. Wynajem pomieszczeń i inne usługi | 2 807 285,49 | 2 487 419,79 |
| Razem pozostałe usługi | 2 807 285,49 | 2 487 419,79 |
| Ogółem przychody ze sprzedaży produktów | 63 515 023,01 | 64 154 585,99 |

Sprzedaż za granicę wynosi

(z zakresu projekty badawcze i prace rozwojowe)

4 055 719,08

4 344 604,38

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Na dzień 31.12.14 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 31.12.10 r.

b) 90% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.11 r.

c) 75% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.12 r.

b) 50% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.13 r.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów materiałów wynosi 75 329,83 zł - zwiększono

odpis w 2014 r. o kwotę 26 315,98 zł.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość wyrobów gotowych (wydawnictw) wynosi 3 672,31 zł - zwiększono

odpis w 2014 r. o kwotę 1 152,91 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 | 2014 rok | 2013 rok |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Amortyzacja | 7 516 540,66 | 8 075 289,45 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 6 766 159,38 | 7 007 991,09 |
| 3. Wynagrodzenia | 32 011 122,57 | 31 411 702,48 |
| 4. Ubezpieczenia społeczne | 5 488 591,00 | 5 604 342,93 |
| 5. Świadczenia na rzecz pracowników | 939 780,98 | 1 004 867,13 |
| 6. Remonty budynków i urządzeń | 1 156 392,83 | 1 438 391,25 |
| 7. Usługi naukowo-badawcze | 693 232,00 | 764 743,58 |
| 8. Pozostałe usługi obce | 6 054 860,70 | 5 972 053,75 |
| 9. Podatki i opłaty publiczne | 702 118,48 | 663 157,26 |
| 10. Podróże służbowe | 1 287 805,61 | 1 401 690,50 |
| 11. Pozostałe | 1 327 749,36 | 1 272 796,50 |
| Razem: | 63 944 353,57 | 64 617 025,92 |

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

| Koszty wytworzenia | 2014 rok | 2013 rok |
|---|--------------|--------------|
| Środków trwałych w budowie | 5 616 073,81 | 497 945,06 |
| Środków trwałych- urządzeń wymagających montażu | 84 860,80 | 1 306 531,45 |

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 | 8 835 352,79 zł | 12 200 000,00 zł |
| na ochronę środowiska | 562 325,87 | 419 552,00 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

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

EURO 4,2623
USD 3,5072
CHF 3,5447
SEK 0,4532
DKK 0,5725
GBP 5,4648
JPY 0,0294
AUD 2,8735
NOK 0,4735
CAD 3,0255

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1 Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

dane uzupełniające

w złotych

Grupa A - Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

| | |
|---|----------------------|
| I. Wynik finansowy netto | 1 334 178,83 |
| II. Korekty razem (suma korekt A.II.1 do A.II.10) | 3 994 468,78 |
| 1. Amortyzacja | 7 516 540,66 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych od rach.bank.walutowych i kas dewizowych | -603 089,94 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0,00 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 52 542,47 |
| - przychody ze sprzedaży środków trwałych | -16 841,86 |
| - koszty sprzedaży i likwidacji ST oraz ST w budowie | 69 384,33 |
| - 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 | 800 773,58 |
| - na dzień 31.12.2013 r. | -17 642 178,53 |
| - na dzień 31.12.2014 r. | 18 442 952,11 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -211 192,82 |
| - na dzień 31.12.2013 r. | 810 596,98 |
| - na dzień 31.12.2014 r. | -1 021 789,80 |
| 7. Zmiana stanu należności | -1 035 781,40 |
| - na dzień 31.12.2013 r. | 8 753 279,38 |
| - na dzień 31.12.2014 r. | -9 370 295,44 |
| - korekta z tytułu należności inwestycyjnych | -418 765,34 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyj. pożyczek i kredytów | 1 472 633,69 |
| - zobowiązania | |
| - na dzień 31.12.2013 r. | -8 002 549,55 |
| - na dzień 31.12.2014 r. | 8 346 854,30 |
| - fundusze specjalne | |
| - na dzień 31.12.2013 r. | -1 081 308,35 |
| - na dzień 31.12.2014 r. | 2 730 665,39 |
| - korekta z tytułu zobowiązań inwestycyjnych | -521 028,10 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych | -1 647 957,46 |
| - czynne | |
| - na dzień 31.12.2013 r. | 265 430,37 |
| - na dzień 31.12.2014 r. | -259 885,18 |
| - bierne | |
| - na dzień 31.12.2013 r. | -21 916 679,20 |
| - na dzień 31.12.2014 r. | 20 287 316,55 |
| - zmniejszenie o dotacje na środki trwałe | -24 140,00 |
| - zmniejszenie o dotacje na WNIp | 0,00 |
| 10. Inne korekty | -2 350 000,00 |
| - odpis z zysku na fundusz świadczeń socjalnych | -250 000,00 |
| - odpis z zysku na fundusz nagród | -500 000,00 |
| - odpis na fundusz badań własnych | -1 600 000,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 5 328 647,61 |

Grupa B - Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**I. Wpływy:**

| | |
|---|------------------|
| a) zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 16 841,86 |
| b) z aktywów finansowych w tym: | 16 841,86 |
| - zbycie papierów wartościowych | 0,00 |
| - odsetki | 0,00 |
| - inne wpływy z aktywów | 0,00 |
| c) inne wpływy inwestycyjne | 0,00 |

II. Wydatki:

| | |
|--|----------------------|
| a) na nabycie wartości niematerial. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 7 895 559,35 |
| - nabycie wartości materialnych i prawnych | 163 125,21 |
| - środków trwałych w budowie | 8 528 619,94 |
| - księgozbiór | 143 607,64 |
| - różnica stanu zobowiązań | |
| - na dzień 31.12.2013 r. | 27 375,70 |
| - na dzień 31.12.2014 r. | -548 403,80 |
| - różnica stanu należności | |
| - na dzień 31.12.2013 r. | -418 765,34 |
| - na dzień 31.12.2014 r. | |
| b) na nabycie aktywów finansowych | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -7 878 717,49 |

Grupa C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

| | |
|--|------------------|
| Inne wpływy - dotacja na środki trwałe FS | 24 140,00 |
| Przepływy pieniężne z działalności finansowej | 24 140,00 |

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

| | |
|---|----------------------|
| Bilansowa zmiana środków pieniężnych | -2 525 929,88 |
|---|----------------------|

Różnica

z tytułu różnic kursowych od środków pieniężnych na rachunkach bankowych:

| | |
|--------|------------|
| w EURO | 426 190,44 |
| w USD | 178 660,46 |
| w CHF | -288,83 |
| w SEK | -617,83 |
| w GBP | -205,65 |
| w AUD | -27,67 |
| w DKK | -76,68 |
| w JPY | -0,97 |
| w NOK | -462,97 |
| w CAD | -80,36 |

Stan środków pieniężnych na koniec okresu różni się od kwoty wykazanej w bilansie o 603 089,94 zł, co wynika z wyeliminowania niezrealizowanych różnic kursowych od rachunków bankowych (walutowych) i kas dewizowych ustalonych na dzień 31.12.14 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 powiązanymi, 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 01.01.2014 r. - 31.12.2014 r. wynosiła 382 etaty.

| Pracownicy naukowi w tym: | Ilość etatów |
|---|--------------|
| Profesorowie | 10 |
| Adiunkci | 44 |
| Asystenci | 12 |
| Pracownicy badawczo-techniczni | 8 |
| Pracownicy inżynieryjno-techniczni | 206 |
| Pracownicy administracji i obsługi | 82 |
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 17 |
| Pracownicy pozostali | 3 |

- 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 2014 rok wynosi 11 000 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 celu zapewnienia porównywalności przychodów i kosztów w ramach podstawowej i pozostałej działalności operacyjnej, przeniesiono z pozostałej działalności operacyjnej przychody odpowiadające amortyzacji inwestycji dotowanych i prawa wieczystego użytkowania gruntów jako osobne pozycje działalności operacyjnej.

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

Przychody netto ze sprzedaży za 2013 rok przed zmianą wynosiły 64 154 585,99 po zmianie wynoszą 66 020 386,75
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów za 2013 rok wynosił 45 858 744,06 po zmianie wynoszą 45 628 629,80
Koszty ogólne zarządu za 2013 rok wynosiły 18 549 495,56 po zmianie wynoszą 18 779 609,82
Zysk (strata) ze sprzedaży za 2013 rok przed zmianą wynosił -253 653,63 po zmianie wynosi 1 612 147,13
Pozostałe przychody operacyjne za 2013 rok przed zmianą wynosiły 14 903 619,59 po zmianie 13 037 818,83
Zysk (strata) z działalności operacyjnej za 2013 rok bez zmian.

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 powiązаными,

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

12.03.2015
ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy
Data i podpis sporządzającego
mgr Grażyna Pałyska

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej
2015.03.12
dr.inż. Marcin M. Kruk
Data i podpis kierownika jednostki

Załącznik nr 1a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

| Brutto | Bilans otwarcia | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | Bilans zamknięcia | | | | | |
|--|---------------------|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|--------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|
| | | nabywanie | przyjęcie | ujawnione | Razem | | | likwidacja | inne | Razem | przenieszczenia | |
| 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 | 4 933 959,58 | 163 125,21 | 9 532,50 | | 172 657,71 | | 5 106 617,29 | | | | | |
| 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 | 5 740 459,58 | 163 125,21 | 9 532,50 | 0,00 | 172 657,71 | 0,00 | 5 913 117,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Umorzenie | Bilans otwarcia | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | Bilans zamknięcia |
|--|---------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------|-------------|---------------------|
| | | amortyzacja | przyjęcie | Razem | umorzzenie | 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 | 3 414 343,70 | 979 923,64 | 9 532,50 | 989 456,14 | | 0,00 | 4 403 799,84 |
| 4. Wartość WNIP w budowie | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | | | | |
| SUMA | 4 220 843,70 | 979 923,64 | 9 532,50 | 989 456,14 | 0,00 | 0,00 | 5 210 299,84 |

| 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 | | 1 519 615,88 | | 702 817,45 |
| 4. Wartość WNIP w budowie | | 0,00 | | 0,00 |
| 5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | |
| SUMA | | 1 519 615,88 | | 702 817,45 |

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

| Brutto | Bilans otwarcia | Zwiększenia | | | Razem |
|---|-----------------------|---------------------|------------------------|--------------|---------------------|
| | | nabywanie | przyjęcie i ujawnienie | zmiana grupy | |
| 1. Środki trwałe | 179 058 678,64 | 143 607,64 | 806 347,05 | 0,00 | 949 954,69 |
| a) grunty (w tym prawo użytk wieczys.) | 26 437 897,24 | | | | 0,00 |
| b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej | 60 274 449,33 | | | | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 34 863 977,86 | | 48 154,50 | | 48 154,50 |
| d) środki transportu | 2 070 248,14 | | | | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 51 154 778,60 | | 758 192,55 | | 758 192,55 |
| f) inne środki trwałe-ksiegozbiór, met.szlach. | 4 257 327,47 | 143 607,64 | | | 143 607,64 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 2 613 805,65 | 8 516 311,94 | | | 8 516 311,94 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 12 308,00 | | | 12 308,00 |
| SUMA | 181 672 484,29 | 8 672 227,58 | 806 347,05 | 0,00 | 9 478 574,63 |

cd

| Brutto | Zmniejszenia | | | Przemieszczenia | Bilans zamknięcia |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| | sprzedaż | likwidacja | Razem | | |
| 1. Środki trwałe | 346 297,15 | 514 340,94 | 860 638,09 | 9 344 816,24 | 188 492 811,48 |
| a) grunty (w tym prawo użytk wieczys.) | | | 0,00 | | 26 437 897,24 |
| b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej | | | 0,00 | 1 056 119,76 | 61 330 569,09 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 4 000,00 | 388 621,31 | 392 621,31 | 1 012 707,62 | 35 532 218,67 |
| d) środki transportu | 215 661,15 | | 215 661,15 | 426 476,08 | 2 281 063,07 |
| e) inne środki trwałe | 126 636,00 | 125 719,63 | 252 355,63 | 6 849 512,78 | 58 510 128,30 |
| f) inne środki trwałe-ksiegozbiór, met.szlach. | | | 0,00 | | 4 400 935,11 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | 68 335,59 | 68 335,59 | -9 344 816,24 | 1 716 965,76 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 0,00 | | 12 308,00 |
| SUMA | 346 297,15 | 582 676,53 | 928 973,68 | 0,00 | 190 222 085,24 |

| Umorzenie | Bilans otwarcia | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Bilans zamknięcia | |
|---|---------------------|-------------------|--------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | amortyzacja | inne | zmiana grupy | Razem | sprzedaż | likwidacja | Razem | |
| 1. Środki trwałe | 6 536 617,02 | 806 347,05 | 0,00 | 7 342 964,07 | 346 297,15 | 513 292,20 | 859 589,35 | 97 783 809,26 |
| a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys.) | 7 855 867,90 | | | 660 792,96 | | | 0,00 | 8 516 660,86 |
| b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wod. | 19 441 657,50 | | | 1 365 879,13 | | | 0,00 | 20 807 536,63 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 19 689 330,50 | 48 154,50 | | 2 349 188,21 | 4 000,00 | 387 572,57 | 391 572,57 | 21 646 946,14 |
| d) środki transportu | 1 702 157,29 | | | 153 716,47 | | | | 1 640 212,61 |
| e) inne środki trwałe | 38 365 184,85 | 758 192,55 | | 2 669 779,66 | | 125 719,63 | | 40 782 608,88 |
| f) inne środki trwałe-ksiegobzior, met.szlach. | 4 246 236,50 | | | 143 607,64 | | | | 4 389 844,14 |
| 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 | 6 536 617,02 | 806 347,05 | 0,00 | 7 342 964,07 | 346 297,15 | 513 292,20 | 859 589,35 | 97 783 809,26 |

| Wartość netto | Bilans otwarcia | Bilans zamknięcia |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Środki trwałe | 87 758 244,10 | 90 709 002,22 |
| a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu) | 18 582 029,34 | 17 921 236,38 |
| b) budynki, lokale i ob.inżynierii ląd. i wodnej | 40 832 791,83 | 40 523 032,46 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 15 174 647,36 | 13 885 272,53 |
| d) środki transportu | 368 090,85 | 640 850,46 |
| e) inne środki trwałe | 12 789 593,75 | 17 727 519,42 |
| f) inne środki trwałe-ksiegobzior, met.szlach. | 11 090,97 | 11 090,97 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 2 613 805,65 | 1 716 965,76 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 12 308,00 |
| SUMA | 90 372 049,75 | 92 438 275,98 |

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

| Brutto | Bilans obwarcia | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Bilans zamknięcia | |
|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|---------------------|
| | przekwalif. z inw. krótkotermin. | aktualizacja | Razem | sprzedaż | aktualizacja | Razem | | |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 3 474 971,92 | 214 990,75 | 214 990,75 | | | 0,00 | | 3 689 962,67 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 3 474 971,92 | 214 990,75 | 214 990,75 | | | 0,00 | | 3 689 962,67 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 3 474 971,92 | 214 990,75 | 214 990,75 | | | 0,00 | | 3 689 962,67 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| SUMA | 3 474 971,92 | 214 990,75 | 214 990,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 689 962,67 |

Załącznik Nr 2

Odpis aktualizujący na należności z tytułu dostaw i usług
za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

| Lp. | Treść | Stan na dzień 01.01.2014 r. | Zwiększenie | Wykorzystanie | Rozwiązanie - wpłacone | Przeniesienie wewnętrzne | Stan na dzień 31.12.2014 r. |
|-----|--|--------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| | Odpis aktualizujący na należności z tytułu dostaw i usług, w tym: | 1 870 255,25 | 279 885,63 | 55 622,05 | 169 457,53 | 0,00 | 1 925 061,30 |
| 1. | -postępowanie upadłościowe | 631 944,63 | 8 786,61 | 7 325,40 | 767,96 | 8 630,49 | 641 268,37 |
| 2. | -postępowanie układowe | 41 744,72 | | | | | 41 744,72 |
| 3. | -wyroki sądowe | 739 666,64 | 101 060,65 | 48 296,65 | 66 469,44 | 184 324,33 | 910 285,53 |
| 4. | -należności wątpliwe | 366 734,91 | 89 121,85 | | 85 784,58 | -168 923,10 | 201 149,08 |
| 5. | -dochodzone na drodze sądowej | 90 164,35 | 80 916,52 | | 16 435,55 | -24 031,72 | 130 613,60 |

Załącznik Nr 3

RÓŻNICE POMIĘDZY ZYSKIEM BRUTTO A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA

| | 2014r. w złotych |
|---|-----------------------|
| I. ZYSK BILANSOWY | |
| Przychody wg "Rachunku zysków i strat" | 75 944 050,52 |
| Koszty wg "Rachunku zysków i strat" | 74 391 841,69 |
| ZYSK BRUTTO | 1 552 208,83 |
| II. RÓŻNICE PO STRONIE PRZYCHODÓW | |
| Zwiększenia | 2 038 307,74 |
| - przychody i koszty z pozycji wykazanych saldem w r-ku wyników | 674 039,87 |
| - otrzymane odsetki od lokat -naliczone w roku poprzednim | 26 837,00 |
| - zal. dotacja statutowa | 200 000,00 |
| - zal. dotacja na projekty badawcze | 112 714,27 |
| - dotacja na inwestycje | 40 422,69 |
| - zal. dotacja na projekty badawcze-zagraniczne | 563 971,57 |
| - zrealizowane różnice kursowe z poprzedniego roku | 420 322,34 |
| Zmniejszenia, przychody nieopodatkowane | 13 581 630,74 |
| - korekty zal. dotacji za 2011 | 0,00 |
| - naliczone lecz nie otrzymane odsetki od lokat | 83 036,00 |
| - naliczone lecz nie otrzymane odsetki od należności | 24 186,37 |
| - niezrealizowane różnice kursowe | 653 113,01 |
| - otrzymane roszczenia nieściągalne | 1 230,00 |
| - rozwiązanie rezerw na należności za poprzedni rok | 163 386,71 |
| - rozwiązanie rezerw aktuarialnych i innych za poprzedni rok | 11 002 755,27 |
| - naliczone kary umowne | 5 774,89 |
| - rozliczenie inwestycji dotowanych | 1 006 028,13 |
| - rozlicz.dotacji- prawa wieczystego użytkowania (w wysok.amortzacji) | 642 120,36 |
| Korekta przychodów | -11 543 323,00 |
| PRZYCHODY PO KOREKCIE-wg ustawy o PDOP | 64 400 727,52 |
| III. RÓŻNICE PO STRONIE KOSZTÓW | |
| Zwiększenia | 708 773,09 |
| - przychody i koszty z pozycji wykazanych saldem w r-ku wyników | 674 039,87 |
| - wypłacone należności osób fizycznych za poprzedni rok | 1 836,42 |
| - opłacony ZUS fizycznych z roku poprzedniego | 17 100,46 |
| - zrealizowane różnice kursowe z poprzedniego roku | 15 796,34 |
| Zmniejszenia - koszty nie stanowiące kosztów uzyskania | 24 288 636,71 |
| - saldo rozliczeń pracowniczych | 650 039,81 |
| - rezerwa na koszty odpraw i nagród jubileuszowych | 11 068 039,27 |
| - amortyzacja środków trwałych z dotacji MNiSW | 292 060,68 |
| - amortyzacja środków trwałych z dotacji UE - Fundusze Strukturalne | 53 241,93 |
| - amortyzacja samochodów osobowych od wartości przekraczającej równowartość 20 000 EURO | 236,24 |
| - amortyzacja wł.praw wieczystego użytkowania gruntu | 642 120,36 |
| - amortyzacja prac rozwojowych | 697 166,40 |
| - koszty reprezentacji | 92 691,45 |
| - odszkodowania jednorazowe i inne koszty n.k.u.p. | 11 745,72 |
| - PFRON | 424 458,00 |
| - składki członkowskie | 107 945,10 |
| - koszty pokryte dotacją statutową | 8 857 430,00 |
| - koszty pokryte dofinansowaniem z UE | 537 120,62 |

| | |
|---|------------|
| - rezerwa na naliczone odsetki | 24 186,37 |
| - odsetki od zobowiązań budżetowych | 535,00 |
| - niezrealizowane różnice kursowe | 485 501,62 |
| - odpisane i umorzenie roszczeń | 29 124,62 |
| - odpis aktualizujący należności | 246 912,65 |
| - kary umowne | 10 366,00 |
| - skorygowanie wyceny aktywów | 27 468,89 |
| - darowizny | 6 000,00 |
| - dobrowolne składki | 3 200,00 |
| - nie wypłacone wynagrodzenia | 2 480,39 |
| - nieopłacony ZUS fizycznych | 18 302,03 |
| - składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości | 263,56 |

| | |
|--|-----------------------|
| Korekta kosztów | -23 579 863,62 |
| KOSZTY PO KOREKCIE - wg ustawy o PDOP | 50 811 978,07 |

| | |
|---|----------------------|
| IV. DOCHÓD (ZYSK BILANSOWY PO KOREKTACH) | 13 588 749,45 |
|---|----------------------|

V. ODLICZENIA OD DOCHODU

| | |
|--|--------------|
| - dotacja na działalność statutową | 8 857 430,00 |
| - dofinansowanie z UE | 537 120,62 |
| - dofinansowanie z UE - Fundusze Strukturalne (zgodnie z art. 17 ust.1 pkt 23 ustawy o PDOP) | |
| - darowizny na cele ochrony zdrowia | 3 000,00 |
| - darowizny na cele oświatowe | 3 000,00 |
| - dochody przeznaczone na działalność naukową (zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o PDOP) | 3 515 820,18 |

| | |
|-------------------------|----------------------|
| Odliczenia razem | 12 916 370,80 |
|-------------------------|----------------------|

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| VI. PODSTAWA OPODATKOWANIA | 672 378,65 |
|-----------------------------------|-------------------|

| | |
|--|----------------|
| VIa. PODSTAWA OPODATKOWANIA PO ZAOKRĄGLENIU | 672 379 |
|--|----------------|

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| VII. PODATEK DOCHODOWY - 19% | 127 752,01 |
|-------------------------------------|-------------------|

| | |
|---|-------------------|
| VII. PODATEK DOCHODOWY - 19% PO ZAOKRĄGLENIU | 127 752,00 |
|---|-------------------|

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| VIII. PODATEK DOCHODOWY - 19% | 48 988,00 |
|--------------------------------------|------------------|

- podatek 19% od kwoty 257.833,67 zł z tytułu przeznaczenia środków na cele inne niż statutowe (dofinansowanie działalności gospodarczej za 2014 rok)

| | |
|---|-------------------|
| IX. PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT | 176 740,00 |
|---|-------------------|

Podatek odroczonej w wysokości - 41.290,- zł wykazany w rachunku zysków i strat jest saldem pomiędzy rozwiązana rezerwa za 2013 rok w wysokości 79.800,- zł a utworzona rezerwa za 2014 rok w wysokości 121.090,- zł od dodatnich przejściowych różnic.