



INSTYTUT TECHNIKI BUDOWLANEJ

00-611 Warszawa, ul.Filtrowa 1

Sprawozdanie finansowe

za okres od dnia 01 stycznia 2015 r. do dnia 31 grudnia 2015 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, 14.03.2016 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 2015 r. do dnia 31 grudnia 2015 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 2000 r. 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 31.12.2015 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 31.12.2015 r. 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 kusowe 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 31.12.2015 r. zostały zawarte umowy długoterminowe (powyżej 6 m-cy) niezakończone do dnia bilansowego na kwotę 2 790 821,80 zł. Do dnia 31.12.2015 r. została zafakturowana z tytułu tych umów kwota 926 169,56 zł (33%). Umowy te są fakturowane sukcesywnie, przeważnie w okresach kwartalnych w wysokości zaawansowania prac.

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych

Główny Księgowy

14.03.2016

Grazyna Palyska
mgr Grażyna Pałyska

Data i podpis sporządzającego

D Y R E K T O R
Instytutu Techniki Budowlanej

206.03.16

Marcin M. Kruk
dr inż. Marcin M. Kruk

Data i podpis kierownika jednostki

Bilans na dzień 31 grudnia 2015 r.

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. Aktywa trwałe	95 797 675,42	96 831 056,10
I. Wartości niematerialne i prawne	71 704,77	702 817,45
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	71 704,77	702 817,45
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	92 128 991,17	92 438 275,98
1. Środki trwałe	90 283 602,95	90 709 002,22
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	17 260 443,42	17 921 236,38
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 834 705,09	40 523 032,46
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 586 110,05	13 885 272,53
d) środki transportu	446 557,70	640 850,46
e) inne środki trwałe	19 155 786,69	17 738 610,39
2. Środki trwałe w budowie	1 845 388,22	1 716 965,76
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	12 308,00
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	3 596 979,48	3 689 962,67
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 596 979,48	3 689 962,67
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	3 596 979,48	3 689 962,67
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	3 596 979,48	3 689 962,67
- 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	54 824 582,96	46 665 108,78
I. Zapasy	631 777,87	1 021 789,80
1. Materiały	444 086,29	773 836,38
2. Półprodukty i produkty w toku	14 410,00	35 916,92
3. Produkty gotowe	150 444,17	211 390,53
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy	22 837,41	645,97
II. Należności krótkoterminowe	12 658 607,93	9 370 295,44
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	12 658 607,93	9 370 295,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 016 470,31	8 277 782,33
- do 12 miesięcy	11 016 470,31	8 272 247,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	5 535,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	589 681,01	184 059,11
c) inne	1 052 456,61	908 454,00
d) dochodzone na drodze sądowej		

III. Inwestycje krótkoterminowe	41 357 695,58	36 013 138,36
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 357 695,58	36 013 138,36
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	41 357 695,58	36 013 138,36
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 241 099,08	1 766 954,83
- inne środki pieniężne	40 116 596,50	34 246 183,53
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	176 501,58	259 885,18
Aktywa razem	150 622 258,38	143 496 164,88

PASYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. Kapitał (fundusz) własny	97 600 848,79	93 688 376,53
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	1 743 912,13	1 838 043,43
VII. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	3 795 464,27	3 684 137,33
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych-przejętej jednostki		
IX. Zysk (strata) netto	5 229 455,45	1 334 178,83
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53 021 409,59	49 807 788,35
I. Rezerwy na zobowiązania	22 131 735,09	18 442 952,11
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	156 784,00	121 090,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	16 033 703,85	16 956 530,25
- długoterminowa	7 568 619,05	9 265 938,02
- krótkoterminowa	8 465 084,80	7 690 592,23
3. Pozostałe rezerwy	5 941 247,24	1 365 331,86
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	5 941 247,24	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	11 698 695,91	11 077 519,69
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	9 969 141,75	8 346 854,30
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 415 193,13	1 947 574,82
- do 12 miesięcy	1 415 193,13	1 947 574,82
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	6 081 685,04	4 122 883,01
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 247 043,75	2 069 688,08
h) z tytułu wynagrodzeń	58 038,57	53 284,19
i) inne	167 181,26	153 424,20
3. Fundusze specjalne	1 729 554,16	2 730 665,39
IV. Rozliczenia międzyokresowe	19 190 978,59	20 287 316,55
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 190 978,59	20 287 316,55
- długoterminowe	18 252 377,24	18 900 637,48
- krótkoterminowe	938 601,35	1 386 679,07
Pasywa razem	150 622 258,38	143 496 164,88

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy

14.03.2016

Data i podpis sporządzającego

DYREKTOR
Instytutu Techniki Badawczanej

2016.03.16

dr inż. Marcin M. Kruk
Data i podpis kierownika jednostki

**Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)
za okres od 01 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.**

Treść	Rok 2015	Rok 2014
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	68 753 934,62	65 163 171,50
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
III. Inne przychody (rozliczenie inwestycji dotowanych i praw wieczystego użytkowania gruntów)	1 191 606,41	1 648 148,49
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	45 759 654,27	45 331 822,28
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	22 994 280,35	19 831 349,22
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	20 847 604,62	19 289 614,64
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	2 146 675,73	541 734,58
G. Pozostałe przychody operacyjne	17 317 946,44	11 226 795,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	82 710,35	15 793,12
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	17 235 236,09	11 211 002,84
H. Pozostałe koszty operacyjne	14 595 647,09	11 393 604,45
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	193 800,46	119 013,48
III. Inne koszty operacyjne	14 401 846,63	11 274 590,97
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	4 868 975,08	374 926,09
J. Przychody finansowe	598 722,87	1 202 231,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	409 026,03	622 229,20
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	189 696,84	580 002,35
K. Koszty finansowe	28 413,50	24 948,81
I. Odsetki, w tym:	28 413,50	24 948,81
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		0,00
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	5 439 284,45	1 552 208,83
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto (L±M)	5 439 284,45	1 552 208,83
O Podatek dochodowy	209 829,00	218 030,00
I. Podatek dochodowy - CIT	174 135,00	176 740,00
II. Podatek odroczony	35 694,00	41 290,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	5 229 455,45	1 334 178,83

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy

14.03.2016
Data i podpis sporządzającego
mgr Grażyna Pałyska

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

2016.03.16
Data i podpis kierownika jednostki
dr inż. Marcin M. Kruk

**Zestawienie zmian w kapitale własnym
za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.**

Treść	Rok 2015	Rok 2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	93 688 376,53	94 489 206,95
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	93 688 376,53	94 489 206,95
1. Kapitał (fundusz) statutowy na początek okresu	86 832 016,94	86 832 016,94
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
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	1 838 043,43	1 629 747,38
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-94 131,32	208 296,05
a) zwiększenie (z tytułu)	3 570,06	214 990,75
- aktualizacji papierów wartościowych	3 570,06	214 990,75
b) zmniejszenie (z tytułu)	97 701,38	6 694,70
- aktualizacji papierów wartościowych	96 553,27	
- zbycia środków trwałych (przeniesienia na fundusz rezerwowy)	1 148,11	6 694,70
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 743 912,11	1 838 043,43
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 684 137,33	3 417 788,50
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	111 326,94	266 348,83
a) zwiększenie (z tytułu)	111 326,94	266 348,83
- zbycia środków trwałych (przeniesienie z funduszu z aktualizacji)	1 148,11	6 694,70
- z zysku roku poprzedniego	110 178,83	259 654,13
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 795 464,27	3 684 137,33
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 334 178,83	2 609 654,13
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 334 178,83	2 609 654,13
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawowych		
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 334 178,83	2 609 654,13
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 334 178,83	2 609 654,13
- zwiększenia funduszu własnego		
- zwiększenia funduszu rezerwowego	110 178,83	259 654,13
- przekazania na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	150 000,00	250 000,00
- przekazania na Fundusz Nagród	474 000,00	500 000,00
- przekazania na Fundusz Badań Własnych	600 000,00	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	5 229 455,45	1 334 178,83
a) zysk netto	5 229 455,45	1 334 178,83
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	97 600 848,77	93 688 376,53
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	92 800 848,77	92 464 376,53

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy

14.03.2016

Data i podpis sporządzającego

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

2016.03.16

Data i podpis kierownika jednostki

mgr inż. Marcin M. Kruk

**Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)
za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.**

Treść	Rok 2015	Rok 2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	5 229 455,45	1 334 178,83
II. Korekty razem	9 087 369,23	3 994 468,78
1. Amortyzacja	7 273 117,12	7 516 540,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-815 779,16	-603 089,94
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-71 619,38	52 542,47
5. Zmiana stanu rezerw	3 688 782,98	800 773,58
6. Zmiana stanu zapasów	390 011,93	-211 192,82
7. Zmiana stanu należności	58 335,74	-1 035 781,40
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	908 274,36	1 472 633,69
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 119 754,36	-1 647 957,46
10. Inne korekty	-1 224 000,00	-2 350 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	14 316 824,68	5 328 647,61
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	82 710,35	16 841,86
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	82 710,35	16 841,86
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	9 977 556,97	7 895 559,35
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 977 556,97	7 895 559,35
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)	-9 894 846,62	-7 878 717,49
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	106 800,00	24 140,00
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	106 800,00	24 140,00
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)	106 800,00	24 140,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	4 528 778,06	-2 525 929,88
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	5 344 557,22	-1 922 839,94
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-815 779,16	-603 089,94
F. Środki pieniężne na początek okresu	36 013 138,36	37 935 978,30
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	40 541 916,42	35 410 048,42
- o ograniczonej możliwości dysponowania	245 805,72	405 650,94

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowo-Ekonomicznych
Główny Księgowy

14.03.2016
Data i podpis sporządzającego
Cezaryna Pałyska

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

20.03.16
Data i podpis kierownika jednostki
Marek 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 wieczysto

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 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 stanowi załącznik nr 2

- 1.7 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

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

Proponuje się następujący podział zysku ITB

- 650.000,- zł na Fundusz Nagród
- 4.000.000,- zł na Zakładowy Fundusz Badań Własnych
- 150.000,- zł na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
- 429.455,45 zł na Fundusz Rezerwowy

- 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

Pozycja nie występuje

- 1.10 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Pozycja nie występuje

1.11 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	18 442 952,11	22 131 735,09	7 175 978,88	11 266 973,23	22 131 735,09
1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	121 090,00	156 784,00		121 090,00	156 784,00
2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	16 956 530,25	16 033 703,85	7 175 978,88	9 780 551,37	16 033 703,85
2.1. Krótkoterminowe	7 690 592,23	8 465 084,80	7 162 869,51	527 722,72	8 465 084,80
2.1.1. Rezerwa na premię i inne płace	4 545 554,37	5 670 062,33	4 545 554,37		5 670 062,33
2.1.2. Nagrody roczne	239 067,60		0,00	239 067,60	0,00
2.1.3. Zaległe urlopy	1 773 280,39	1 821 136,55	1 773 280,39		1 821 136,55
2.1.4. Nagrody jubileuszowe	577 386,00	430 706,00	577 386,00		430 706,00
2.1.5. Odprawy emerytalne i rentowe	462 641,00	372 961,00	225 032,63	237 608,37	372 961,00
2.1.6. Nagrody spec.emer.25 lat	92 662,87	170 218,92	41 616,12	51 046,75	170 218,92
2.2. Długoterminowe	9 265 938,02	7 568 619,05	13 109,37	9 252 828,65	7 568 619,05
2.2.1. Nagrody jubileuszowe	7 569 740,00	6 132 208,00	13 109,37	7 556 630,63	6 132 208,00
2.2.2. Odprawy emerytalne i rentowe	1 609 225,00	1 344 424,00		1 609 225,00	1 344 424,00
2.2.3. Nagrody spec.emer.25 lat	86 973,02	91 987,05		86 973,02	91 987,05
3.Pozostałe rezerwy	1 365 331,86	5 941 247,24	0,00	1 365 331,86	5 941 247,24
3.1. Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Krótkoterminowe	1 365 331,86	5 941 247,24	0,00	1 365 331,86	5 941 247,24
3.2.1.Rezerwy z tytułu roszczeń	1 365 331,86	5 941 247,24	0,00	1 365 331,86	5 941 247,24

1.12 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Tytuły rozliczeń	Stan na początek roku	Zwiększenie	Rozliczenie	Przekwalifikowanie	Stan na koniec roku
CZYNNE	259 885,18	176 163,42	259 547,02	0,00	176 501,58
Pozostałe koszty przyszłych okresów	259 885,18	176 163,42	259 547,02		176 501,58
BIERNE	20 287 316,55	176 347,74	1 272 685,70	0,00	19 190 978,59
Krótkoterminowe	1 386 679,07	73 107,74	1 272 685,70	751 500,24	938 601,35
Prawo wieczystego użyt. gruntu	642 120,36		642 120,36	642 120,36	642 120,36
Dotacja -Fundusze Strukturalne	465 025,06	3 560,00	468 585,06	34 440,00	34 440,00
Dotacja Min.Nauki i Informat. na aparaturę i bud.laboratorium	80 900,99		80 900,99	74 939,88	74 939,88
Przyznane koszty sądowe	153 492,10	53 278,00	35 938,73		170 831,37
Przewidywane koszty dotyczące roku bieżącego	45 140,56	16 269,74	45 140,56		16 269,74
Długoterminowe	18 900 637,48	103 240,00	0,00	-751 500,24	18 252 377,24
Prawo wieczystego użyt. gruntu	16 655 325,60			-642 120,36	16 013 205,24
Dotacja-Fundusze Strukturalne	51 381,52	103 240,00		-34 440,00	120 181,52
Dotacja Min.Nauki i Informat. na aparaturę i bud.laboratorium	2 193 930,36			-74 939,88	2 118 990,48

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

Pozycja nie występuje

2 Objasnienia 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

w złotych

Rodzaj działalności	2015 rok	2014 rok
1a. Dotacja na wykorzystanie potencjału badawczego	9 470 347,00	8 827 380,00
w tym:		
- zdarzenie losowe	122 397,00	0,00
1c. Działalność statutowa dotacja celowa	0,00	30 050,00
2. Dotacja na utrzymanie potencjału badawczego	1 058 037,00	0,00
3. Projekty badawcze NCN	29 953,70	4 080,17
4. Projekty badawcze NCBiR	340 614,10	1 149 128,25
5. Projekty z Unii Europejskiej - dofinansowanie	86 098,01	132 283,03
Razem działalność finansowana ze środków na naukę	10 985 049,81	10 142 921,45
6. Projekty operacyjne dofinansowane z Unii Europejskiej	148 232,99	0,00
7. Projekty dofinansowane z Unii Europejskiej	413 905,54	501 813,26
Razem środki z Unii Europejskiej	562 138,53	501 813,26
8. Badania laboratoryjne	20 132 554,80	19 125 163,74
9. Ekspertyzy i opinie	18 816 395,58	17 382 820,08
10. Aprobaty i certyfikaty	13 379 394,63	12 892 643,09
Razem prace rozwojowe na rzecz podmiotów	52 328 345,01	49 400 626,91
11. Informacja	3 971,27	10 367,65
12. Działalność szkoleniowa i konferencyjna	633 428,23	474 137,78
13. Pozostała działalność ogólnotechniczna (normalizacja)	0,00	
Razem działalność ogólnotechniczna	637 399,50	484 505,43
14. Wydawnictwa i poligrafia	199 509,48	177 870,47
Razem produkcja	199 509,48	177 870,47
15. Wynajem pomieszczeń i inne usługi	2 849 885,88	2 807 285,49
Razem pozostałe usługi	2 849 885,88	2 807 285,49
Ogółem przychody ze sprzedaży produktów	67 562 328,21	63 515 023,01

Sprzedaż za granicę wynosi

(z zakresu projekty badawcze i prace rozwojowe)

5 590 780,80

4 055 719,08

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Na dzień 31.12.15 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 31.12.11 r.

b) 90% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.12 r.

c) 75% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.13 r.

b) 50% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.14 r.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów materiałów wynosi 67 207,61 zł - zmniejszono

odpis w 2015 r. o kwotę 8 122,22 zł.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość wyrobów gotowych (wydawnictw) wynosi 1 161,79 zł - zmniejszono

odpis w 2015 r. o kwotę 2 510,52 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	2015 rok	2014 rok
1. Amortyzacja	7 273 117,12	7 516 540,66
2. Zużycie materiałów i energii	7 098 463,47	6 766 159,38
3. Wynagrodzenia	32 623 562,48	32 011 122,57
4. Ubezpieczenia społeczne	5 463 149,01	5 488 591,00
5. Świadczenia na rzecz pracowników	930 426,00	939 780,98
6. Remonty budynków i urządzeń	2 338 650,78	1 156 392,83
7. Usługi naukowo-badawcze	705 629,39	693 232,00
8. Pozostałe usługi obce	5 646 081,81	6 054 860,70
9. Podatki i opłaty publiczne	769 819,34	702 118,48
10. Podróże służbowe	1 346 982,92	1 287 805,61
11. Pozostałe	1 407 342,40	1 327 749,36
Razem:	65 603 224,72	63 944 353,57

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

Koszty wytworzenia	2015 rok	2014 rok
Środków trwałych w budowie	2 477 915,84	5 616 073,81
Środków trwałych- urządzeń wymagających montażu	169 739,45	84 860,80

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	6 356 118,60 zł	15 000 000,00 zł
na ochronę środowiska	185 911,03 zł	147 000,00 zł

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

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

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

EURO 4,2615
USD 3,9011
CHF 3,9394
SEK 0,4646
DKK 0,5711
GBP 5,7862
JPY 0,0324
AUD 2,8546
NOK 0,4431
CAD 2,8102



4 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	5 229 455,45
II. Korekty razem (suma korekt A.II.1 do A.II.10)	9 087 369,23
1. Amortyzacja	7 273 117,12
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych od rach.bank.walutowych i kas dewizowych	-815 779,16
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-71 619,38
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	-82 710,35
- koszty sprzedaży i likwidacji ST oraz ST w budowie	11 090,97
- koszty likwidacji WNIP	0,00
- odpis aktualizujący krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
- ujawnione środki trwałe / WNIP	0,00
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych (korekta)	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	3 688 782,98
- na dzień 31.12.2014 r.	-18 442 952,11
- na dzień 31.12.2015 r.	22 131 735,09
6. Zmiana stanu zapasów	390 011,93
- na dzień 31.12.2014 r.	1 021 789,80
- na dzień 31.12.2015 r.	-631 777,87
7. Zmiana stanu należności	58 335,74
- na dzień 31.12.2014 r.	9 370 295,44
- na dzień 31.12.2015 r.	-12 658 607,93
- korekta z tytułu należności inwestycyjnych	3 346 648,23
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyj. pożyczek i kredytów	908 274,36
- zobowiązania	
- na dzień 31.12.2014 r.	-8 346 854,30
- na dzień 31.12.2015 r.	9 969 141,75
- fundusze specjalne	
- na dzień 31.12.2014 r.	-2 730 665,39
- na dzień 31.12.2015 r.	1 729 554,16
- korekta z tytułu zobowiązań inwestycyjnych	287 098,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 119 754,36
- czynne	
- na dzień 31.12.2014 r.	259 885,18
- na dzień 31.12.2015 r.	-176 501,58
- bierne	
- na dzień 31.12.2014 r.	-20 287 316,55
- na dzień 31.12.2015 r.	19 190 978,59
- zmniejszenie o dotacje na środki trwałe	-106 800,00
- zmniejszenie o dotacje na WNIP	0,00
10. Inne korekty	-1 224 000,00
- odpis z zysku na fundusz świadczeń socjalnych	-150 000,00
- odpis z zysku na fundusz nagród	-474 000,00
- odpis na fundusz badań własnych	-600 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	14 316 824,68

Grupa B - Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy:	82 710,35
a) zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	82 710,35
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:	9 977 556,97
a) na nabycie wartości niematerial. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 977 556,97
- nabycie wartości materialnych i prawnych	13 457,08
- środków trwałych w budowie	6 216 578,50
- księgozbiór	113 775,02
- różnica stanu zobowiązań	
- na dzień 31.12.2014 r.	548 403,80
- na dzień 31.12.2015 r.	-261 305,66
- różnica stanu należności	
- na dzień 31.12.2014 r.	0,00
- na dzień 31.12.2015 r.	3 346 648,23
b) na nabycie aktywów finansowych	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 894 846,62

Grupa C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Inne wpływy - dotacja na środki trwałe FS	106 800,00
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	106 800,00

Zmiana stanu środków pieniężnych wynosi (A+B+C)	4 528 778,06
Bilansowa zmiana środków pieniężnych	5 344 557,22

Różnica	-815 779,16
z tytułu różnic kursowych od środków pieniężnych na rachunkach bankowych:	
w EURO	520 869,18
w USD	298 057,52
w CHF	-328,77
w SEK	-826,51
w GBP	-499,68
w AUD	-281,6
w DKK	-572,38
w JPY	-0,79
w NOK	-523,86
w CAD	-113,95

Stan środków pieniężnych na koniec okresu różni się od kwoty wykazanej w bilansie o 815 779,16 zł, co wynika z wyeliminowania niezrealizowanych różnic kursowych od rachunków bankowych (walutowych) i kas dewizowych ustalonych na dzień 31.12.15 r.

5. Informacje o:

- 5.1 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

- 5.2 Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Pozycja nie występuje

- 5.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Przeciętna liczba zatrudnionych w okresie 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r. wynosiła **381** etaty.

Pracownicy naukowci	Ilość etatów
w tym:	64
Profesorowie	11
Adiunkci	41
Asystenci	12
Pracownicy badawczo-techniczni	7
Pracownicy inżynieryjno-techniczni	206
Pracownicy administracji i obsługi	84
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	17
Pracownicy pozostali	3

- 5.4 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

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

Pozycja nie występuje

- 5.6 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 2015 rok wynosi 10 800 zł netto.

b) inne usługi poświadczające,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi.

6. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

6.3 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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

7.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Pozycja nie występuje

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi,

Pozycja nie występuje

7.3 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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

7.5 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka

Pozycja nie występuje

7.6 Dane o jednostkach w której dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Pozycja nie występuje

8. Połączenie jednostki z inną jednostką

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie rozliczone metodą nabycia lub metodą łączenia udziałów

Pozycja nie występuje

9. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

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

10. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

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

19.03.2016
Data i podpis sporządzającego

mgr Grażyna Pałyska

DYREKTOR
Instytutu Techniki Budowlanej

2016.03.16 dr inż. Marcin M. Kruk
Data i podpis kierownika jednostki

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

Brutto	Bilans otwarcia		Zwiększenia				Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
	nabycie	przejęcie	ujawnione	Razem	likwidacja	inne	Razem	przemieszczenia		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				0,00	806 500,00		806 500,00			0,00
2. Wartość firmy		0,00		0,00			0,00			0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13 457,08	121 163,45		134 620,53			0,00			5 241 237,82
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	13 457,08	121 163,45	0,00	134 620,53	806 500,00	0,00	806 500,00	0,00	0,00	5 241 237,82

Umorzenie	Bilans otwarcia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Bilans zamknięcia
	amortyzacja	przejęcie	Razem	aktualizacja	likwidacja	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			0,00			806 500,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00			0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	644 569,76	121 163,45	765 733,21				5 169 533,05
4. Wartość WNIP w budowie			0,00			0,00	0,00
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne							0,00
SUMA	644 569,76	121 163,45	765 733,21	0,00	806 500,00	806 500,00	5 169 533,05

Wartość netto	Bilans otwarcia		Bilans zamknięcia	
	amortyzacja	przejęcie	aktualizacja	likwidacja
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				0,00
2. Wartość firmy		0,00		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	702 817,45	121 163,45		71 704,77
4. Wartość WNIP w budowie				0,00
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00
SUMA	702 817,45	121 163,45	71 704,77	71 704,77

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Razem
		nabycie	przyjęcie	zmiana grupy	
1. Środki trwałe	188 492 811,48	113 775,02	148 208,48	0,00	261 983,50
a) grunty (w tym prawo użytk wieczys.)	26 437 897,24				0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	61 330 569,09				0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	35 532 218,67				0,00
d) środki transportu	2 281 063,07				0,00
e) inne środki trwałe	58 510 128,30		148 208,48		148 208,48
f) inne środki trwałe-księgozbiór,met.szlach.	4 400 935,11	113 775,02			113 775,02
2. Środki trwałe w budowie	1 716 965,76	6 228 886,50			6 228 886,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	12 308,00	16 894,20			16 894,20
SUMA	190 222 085,24	6 359 555,72	148 208,48	0,00	6 507 764,20

cd

Brutto	Zmniejszenia			Przemieszczenia	Bilans zamknięcia
	sprzedaż	likwidacja	Razem		
1. Środki trwałe	82 710,35	1 047 504,65	1 130 215,00	6 100 464,04	193 725 044,02
a) grunty (w tym prawo użytk wieczys.)			0,00		26 437 897,24
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej		29 855,05	29 855,05	672 154,27	61 972 868,31
c) urządzenia techniczne i maszyny	70 861,79	388 133,58	458 995,37	2 016 768,49	37 089 991,79
d) środki transportu	10 295,72	111 374,28	121 670,00		2 159 393,07
e) inne środki trwałe	1 552,84	506 155,40	507 708,24	3 411 541,28	61 562 169,82
f) inne środki trwałe-księgozbiór,met.szlach.		11 986,34	11 986,34		4 502 723,79
2. Środki trwałe w budowie			0,00	-6 100 464,04	1 845 388,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		29 202,20	29 202,20		0,00
SUMA	82 710,35	1 076 706,85	1 159 417,20	0,00	195 570 432,24

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	inne	zmiana grupy	Razem	sprzedaż	likwidacja	Razem	
1. Środki trwałe	97 783 809,26	6 628 547,36	148 208,48	0,00	6 776 755,84	82 710,35	1 036 413,68	1 119 124,03	103 441 441,07
a) grunty (w tym prawo użyty wieczys.)	8 516 660,86	660 792,96			660 792,96			0,00	9 177 453,82
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	20 807 536,63	1 360 481,64			1 360 481,64		29 855,05	29 855,05	22 138 163,22
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 646 946,14	2 315 930,97			2 315 930,97	70 861,79	388 133,58	458 995,37	23 503 881,74
d) środki transportu	1 640 212,61	194 292,76			194 292,76	10 295,72	111 374,28	121 670,00	1 712 835,37
e) inne środki trwałe	40 782 608,88	1 983 274,01	148 208,48		2 131 482,49	1 552,84	506 155,40	507 708,24	42 406 383,13
f) inne środki trwałe-księgozbiór,met.szlach.	4 389 844,14	113 775,02			113 775,02		895,37	895,37	4 502 723,79
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	97 783 809,26	6 628 547,36	148 208,48	0,00	6 776 755,84	82 710,35	1 036 413,68	1 119 124,03	103 441 441,07

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	90 709 002,22	90 283 602,95
a) grunty (w tym prawo użyty wieczys. gruntu)	17 921 236,38	17 260 443,42
b) budynki, lokale i ob.inżynierii ląd. i wodnej	40 523 032,46	39 834 705,09
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 885 272,53	13 586 110,05
d) środki transportu	640 850,46	446 557,70
e) inne środki trwałe	17 727 519,42	19 155 786,69
f) inne środki trwałe-księgozbiór,met.szlach.	11 090,97	0,00
2. Środki trwałe w budowie	1 716 965,76	1 845 388,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	12 308,00	0,00
SUMA	92 438 275,98	92 128 991,17

Załącznik nr 1c

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

Brutto	Bilans otwarcia	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	3 689 962,67	0,00	3 570,08	3 570,08		96 553,27	96 553,27	3 596 979,48
a) w jednostkach powiązanych	0,00	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 finansow	0,00			0,00			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	3 689 962,67	0,00	3 570,08	3 570,08		96 553,27	96 553,27	3 596 979,48
- udziały lub akcje	0,00			0,00			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	3 689 962,67	0,00	3 570,08	3 570,08		96 553,27	96 553,27	3 596 979,48
- udzielone pożyczki	0,00			0,00			0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansow	0,00			0,00			0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00			0,00			0,00	0,00
SUMA	3 689 962,67	0,00	3 570,08	3 570,08	0,00	96 553,27	96 553,27	3 596 979,48

Załącznik Nr 2

Odpis aktualizujący na należności z tytułu dostaw i usług

za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

Lp.	Treść	Stan na dzień 01.01.2015 r.	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie - wpłacone	Przeniesienie wewnętrzne	Stan na dzień 31.12.2015 r.
	Odpis aktualizujący na należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 925 061,30	492 965,62	68 443,16	271 732,49	0,00	2 077 851,27
1.	-postępowanie upadłościowe	641 268,37	88 570,04			68 684,37	798 522,78
2.	-postępowanie układowe	41 744,72					41 744,72
3.	-wyroki sądowe	910 285,53	165 810,01	68 443,16	156 877,81	16 587,45	867 362,02
4.	-należności wątpliwe	201 149,08	211 390,39		52 801,18	-48 947,72	310 790,57
5.	-dochodzone na drodze sądowej	130 613,60	27 195,18		62 053,50	-36 324,10	59 431,18

Załącznik Nr 3

RÓŻNICE POMIĘDZY ZYSKIEM BRUTTO A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA

	2014r.
	w złotych
I. ZYSK BILANSOWY	
Przychody wg "Rachunku zysków i strat"	86 670 603,93
Koszty wg "Rachunku zysków i strat"	81 231 319,48
ZYSK BRUTTO	5 439 284,45
II. RÓŻNICE PO STRONIE PRZYCHODÓW	
Zwiększenia	2 742 554,52
- przychody i koszty z pozycji wykazanych saldem w r-ku wyników	706 261,35
- otrzymane odsetki od lokat -naliczone w roku poprzednim	83 036,00
- zal. dotacja statutowa	200 000,00
- zal.dotacja z MNiSW dot. Informatyzacji	477 791,24
- zal. dotacja na projekty badawcze-zagraniczne	638 149,26
- zrealizowane różnice kursowe z poprzedniego roku	637 316,67
Zmniejszenia, przychody nieopodatkowane	19 530 153,68
- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od lokat	31 097,00
- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od należności	26 720,61
- niezrealizowane różnice kursowe	854 932,73
- otrzymane roszczenia nieściągalne	1 365 331,86
- rozwiązanie rezerw na należności za poprzedni rok	261 774,16
- rozwiązanie rezerw aktuarialnych i innych za poprzedni rok	10 218 992,00
- naliczone kary umowne	5 568 740,24
- skorygowanie wyceny zapasów	10 958,67
- rozliczenie inwestycji dotowanych	549 486,05
- rozlicz.dotacjami- prawa wieczystego użytkowania (w wysok.amortyzacji)	642 120,36
Korekta przychodów	-16 787 599,16
PRZYCHODY PO KOREKCIE-wg ustawy o PDOP	69 883 004,77
III. RÓŻNICE PO STRONIE KOSZTÓW	
Zwiększenia	756 798,61
- przychody i koszty z pozycji wykazanych saldem w r-ku wyników	706 261,35
- wypłacone należności osób fizycznych za poprzedni rok	2 480,00
- opłacony ZUS fizycznych z roku poprzedniego	18 302,03
- zrealizowane różnice kursowe z poprzedniego roku	29 755,23
Zmniejszenia - koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	28 200 586,35
- saldo rozliczeń pracowniczych	986 995,78
- rezerwa na koszty odpraw i nagród jubileuszowych	8 280 299,00
- amortyzacja środków trwałych z dotacji MNiSW	117 341,87
- amortyzacja środków trwałych z dotacji UE - Funusze Strukturalne	16 640,00
- amortyzacja samochodów osobowych od wartości przekraczającej równowartość 20 000 EURO	354,36
- amortyzacja wł.praw wieczystego użytkowania gruntu	642 120,36
- amortyzacja prac rozwojowych	453 779,74
- koszty reprezentacji	141 138,95
- odszkodowania jednorazowe i inne koszty n.k.u.p.	5 015,10
- PFRON	418 046,00

- składki członkowskie	114 775,42
- koszty pokryte dotacją statutową	9 470 347,00
- koszty pokryte dofinansowaniem z UE	469 821,44
- rezerwa na naliczone odsetki	26 720,61
- odsetki od zobowiązań budżetowych	264,00
- odsetki od zobowiązań FS-POIG	1 384,23
- niezrealizowane różnice kursowe	650 603,90
- odpisane i umorzenie roszczeń	53 159,28
- odpis aktualizujący należności	379 145,40
- kary umowne	99,75
- skorygowanie wyceny aktywów	325,93
- dobrowolne składki	3 200,00
- rezerwa na roszczenia	5 941 247,24
- nie wypłacone wynagrodzenia	7 187,70
- nieopłacony ZUS fizycznych	20 573,29
- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości	0,00

Korekta kosztów	-27 443 787,74
KOSZTY PO KOREKCIE - wg ustawy o PDOP	53 787 531,74

IV. DOCHÓD (ZYSK BILANSOWY PO KOREKTACH) 16 095 473,03

V. ODLICZENIA OD DOCHODU

- dotacja na działalność statutową	9 470 347,00
- dofinansowanie z UE	469 821,44
- darowizny na cele ochrony zdrowia	0,00
- darowizny na cele oświatowe	0,00
- dochody przeznaczone na działalność naukową (zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o PDOP)	5 440 998,13

Odliczenia razem	15 381 166,57
-------------------------	----------------------

VI. PODSTAWA OPODATKOWANIA 714 306,46

VIa. PODSTAWA OPODATKOWANIA PO ZAOKRĄGLENIU 714 306

VII. PODATEK DOCHODOWY - 19% 135 718,14

VII. PODATEK DOCHODOWY - 19% PO ZAOKRĄGLENIU 135 718,00

VIII. PODATEK DOCHODOWY - 19% 38 417,00

- podatek 19% od kwoty 202.193,78 zł z tytułu przeznaczenia środków na cele inne niż statutowe (dofinansowanie działalności gospodarczej)

IX. PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSK 174 135,00

Podatek odroczony w wysokości - 35.694,- zł wykazany w rachunku zysków i strat jest saldem pomiędzy rozwiązana rezerwą za 2014 rok w wysokości 121.090,- zł a utworzoną rezerwą za 2015 rok w wysokości 156.784,- zł od dodatnich przejściowych różnic.