

INSTYTUT TECHNIKI BUDOWLANEJ

00-611 Warszawa, ul.Filtrowa 1

# Sprawozdanie finansowe

za okres od dnia 01 stycznia 2016r. do dnia 31 grudnia 2016r.

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  
dr Elżbieta Dobrzelecka

**DYREKTOR**

DYREKTOR INSTYTUTU TECHNIKI BUDOWLANEJ  
dr inż. Marcin M. Kruk

*Warszawa, 13.03.2017r.*

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

<b>1. Podstawowy przedmiot działalności</b>	<p>1.Prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie budownictwa.</p> <p>2.Przystosowanie wyników prowadzonych prac do zastosowania w praktyce oraz upowszechnianie wyników prac.</p> <p>3.Działalność związana z przyznanymi Instytutowi uprawnieniami do nadawania stopnia naukowego doktora nauk technicznych w zakresie budownictwa.</p> <p>4.Realizacja zadań związanych z prowadzonymi badaniami naukowymi lub pracami rozwojowymi.</p>
<b>Sąd prowadzący rejestr jednostki</b>	<p>Sąd Rejonowy dla m.st.Warszawy w Warszawie</p> <p>XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego</p>
<b>Rodzaj rejestru i numer wpisu</b>	<p>Rejestr Przedsiębiorców Nr KRS 0000158785</p>
<b>2. Czas trwania jednostki</b>	<p>Nieograniczony</p>
<b>3. Okres objęty sprawozdaniem</b>	<p>Od dnia 01 stycznia 2016r. do dnia 31 grudnia 2016r.</p>
<b>4. Jednostki wewnętrzne</b>	<p>Instytut nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych</p>
<b>5. Kontynuacja działalności gospodarczej</b>	<p>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.</p>
<b>6. Połączenie jednostek</b>	<p>nie dotyczy</p>

## 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 31.12.2016r. objęto powyżej 40% należności z tytułu dostaw i usług, co wynika z ujęcia w odpisach aktualizacyjnych odpisu na jedną należność sporną dochodzoną na drodze sądowej (załącznik nr 2). Gdyby wyłączyć tę należność z odpisów, to odpisami aktualizacyjnymi objęto około 13% 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 31.12.2016r. 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.

Główny Księgowy

  
dr Elżbieta Dobrzelecka

13.03 2017

.....  
Data i podpis sporządzającego

D Y R E K T O R  
Instytutu Techniki Budowlanej

  
dr inż. Marcin M. Kruk

.....  
Data i podpis kierownika jednostki

2017.03.13

<b>Bilans na dzień 31 grudnia 2016 r.</b>		
<b>AKTYWA</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>93 497 625,88</b>	<b>95 797 675,42</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	60 553,12	71 704,77
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	60 553,12	71 704,77
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	89 754 382,54	92 128 991,17
1. Środki trwałe	88 373 106,29	90 283 602,95
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 599 650,46	17 260 443,42
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 237 681,13	39 834 705,09
c) urządzenia techniczne i maszyny	12 447 063,30	13 586 110,05
d) środki transportu	370 086,79	446 557,70
e) inne środki trwałe	19 718 624,61	19 155 786,69
2. Środki trwałe w budowie	1 369 710,25	1 845 388,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	11 566,00	0,00
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	3 682 690,22	3 596 979,48
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 682 690,22	3 596 979,48
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	3 682 690,22	3 596 979,48
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	3 682 690,22	3 596 979,48
- 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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>59 822 789,55</b>	<b>54 824 582,96</b>
I. Zapasy	765 065,38	631 777,87
1. Materiały	563 098,95	444 086,29
2. Półprodukty i produkty w toku	15 950,00	14 410,00
3. Produkty gotowe	161 454,12	150 444,17
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	24 562,31	22 837,41

II. Należności krótkoterminowe	11 759 086,81	12 076 131,92
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	11 759 086,81	12 076 131,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 755 875,85	11 016 470,31
- do 12 miesięcy	10 755 875,85	11 016 470,31
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		7 205,00
c) inne	1 003 210,96	1 052 456,61
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	46 827 632,77	41 357 695,58
a) w jednostkach powiązanych	46 827 632,77	41 357 695,58
- udziały lub akcje		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	3 003 575,00	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	3 003 575,00	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43 824 057,77	41 357 695,58
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 462 967,27	1 241 099,08
- inne środki pieniężne	22 361 090,50	40 116 596,50
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	471 004,59	758 977,59
<b>Aktywa razem</b>	<b>153 320 415,43</b>	<b>150 622 258,38</b>



**Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)  
za okres od 01 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.**

Treść	ROK 2016	ROK 2015
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych	74 497 951,65	68 753 934,62
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	73 746 244,77	67 562 328,21
<b>II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
<b>III. Inne przychody (rozliczenie inwestycji dotowanych i praw wieczystego użytkowania gruntów)</b>	751 706,88	1 191 606,41
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	47 698 009,16	45 759 654,27
- jednostkom powiązanim		
<b>I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	47 698 009,16	45 759 654,27
<b>II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>26 799 942,49</b>	<b>22 994 280,35</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>		
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	22 155 446,32	20 847 604,62
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>4 644 496,17</b>	<b>2 146 675,73</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 656 900,46	17 590 716,92
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>		82 710,35
<b>II. Dotacje</b>		
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	701 135,99	272 770,48
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	955 764,47	17 235 236,09
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	3 476 496,36	14 868 417,57
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	1 033,69	
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	289 227,55	466 570,94
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	3 186 235,12	14 401 846,63
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>2 824 900,27</b>	<b>4 868 975,08</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	1 435 167,00	598 722,87
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych		
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	382 010,11	409 026,03
- od jednostek powiązanych		
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		
<b>V. Inne</b>	1 053 156,89	189 696,84
<b>K. Koszty finansowe</b>	30 192,53	28 413,50
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	30 192,53	28 413,50
- dla jednostek powiązanych		
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>		
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		
<b>IV. Inne</b>		
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>4 229 874,74</b>	<b>5 439 284,45</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	65 017,00	209 829,00
<b>I. Podatek dochodowy - CIT</b>	221 801,00	174 135,00
<b>II. Podatek odroczony</b>	-156 784,00	35 694,00
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>O. Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>4 164 857,74</b>	<b>5 229 455,45</b>

Główny Księgowy

dr Elżbieta Dobrzelecka

13.03.2017

Data i podpis sporządzającego

D Y R E K T O R  
Instytutu Techniki Budowlanej

dr inż. Marcin M. Kruk

Data i podpis kierownika jednostki

2017.03.13



**Zestawienie zmian w kapitale własnym  
za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.**

Treść	Rok 2016	Rok 2015
I. Kapitał (fundusz) własny (statutowy) na początek okresu (BO)	97 600 848,79	93 688 376,53
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	97 600 848,79	93 688 376,53
1. Kapitał (fundusz) podstawowy (statutowy) na początek okresu	86 832 016,94	86 832 016,94
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy (statutowy) na koniec okresu	86 832 016,94	86 832 016,94
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 743 912,13	1 838 043,43
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	85 710,74	-94 131,30
a) zwiększenie (z tytułu)	85 710,74	3 570,08
- aktualizacji papierów wartościowych	85 710,74	3 570,08
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	97 701,38
- aktualizacji papierów wartościowych		96 553,27
- zbycia środków trwałych ( przeniesienia na fundusz rezerwowy)		1 148,11
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 829 622,87	1 743 912,13
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 795 464,27	3 684 137,33
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	429 455,45	111 326,94
a) zwiększenie (z tytułu)	429 455,45	111 326,94
- zbycia środków trwałych ( przeniesienie z funduszu z aktualizacji)		1 148,11
- z zysku roku poprzedniego	429 455,45	110 178,83
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 224 919,72	3 795 464,27
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 229 455,45	1 334 178,83
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 229 455,45	1 334 178,83
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 229 455,45	1 334 178,83
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 229 455,45	1 334 178,83
- zwiększenia funduszu własnego		
- zwiększenia funduszu rezerwowego	429 455,45	110 178,83
- przekazania na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	150 000,00	150 000,00
- przekazania na Fundusz Nagród	650 000,00	474 000,00
- przekazanie na Fundusz Badań Własnych	4 000 000,00	600 000,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5. 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)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	4 164 857,74	5 229 455,45
a) zysk netto	4 164 857,74	5 229 455,45
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	97 051 417,27	97 600 848,79
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	93 237 417,27	92 800 848,79

Główny Księgowy

.....  
Data i podpis sporządzającego  
dr Elżbieta Dąbzelecka

13.03.2017

DYREKTOR  
Instytutu Techniki Budowlanej

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

2017.03.13

**Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)  
za okres od 1 stycznia 2016r do 31 grudnia 2016r.**

Treść	Rok 2016	Rok 2015
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	4 164 857,74	5 229 455,45
II. Korekty razem	3 986 506,36	9 087 369,23
1. Amortyzacja	6 986 170,68	7 273 117,12
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-1 826 569,82	-815 779,16
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	26 227,42	-71 619,38
5. Zmiana stanu rezerw	-2 892 959,02	3 705 052,72
6. Zmiana stanu zapasów	-133 287,51	390 011,93
7. Zmiana stanu należności	2 539 137,12	640 811,75
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-337 876,36	-315 725,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-374 336,15	-1 718 500,11
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	8 151 364,10	14 316 824,68
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	1 378,86	82 710,35
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 378,86	82 710,35
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	4 509 375,59	9 977 556,97
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 509 375,59	9 977 556,97
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 507 996,73	-9 894 846,62
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	0,00	106 800,00
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	0,00	106 800,00
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)	0,00	106 800,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	3 643 367,37	4 528 778,06
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	5 469 937,19	5 344 557,22
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 826 569,82	-815 779,16
F. Środki pieniężne na początek okresu	41 357 695,58	36 013 138,36
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	45 001 062,95	40 541 916,42
- o ograniczonej możliwości dysponowania	393 958,67	245 805,72

Główny Księgowy

dr Elżbieta Dobrzelecka

Data i podpis sporządzającego

13.03.2017

DYREKTOR  
Instytutu Techniki Budowlanej

dr inż. Marcin M. Kruk

Data i podpis kierownika jednostki

2017.03.13

## 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, rozchodu, 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 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

#### Pozycja nie występuje

- 1.3 Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

#### Pozycja nie występuje

- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Wyszczególnienie	Powierzchnia	Wartość w złotych
Warszawa ul. Ksawerów 21	44 936 m <sup>2</sup>	63 322,91
Warszawa ul. Filtrowa 1	9 578 m <sup>2</sup>	24 975 975,92
Katowice ul.Korfantego 191	56 114 m <sup>2</sup>	502 992,00
Warszawa ul.Delfina 4	5 060 m <sup>2</sup>	37 950,00
Poznań ul.Taczaka 12	1 631 m <sup>2</sup>	
Poznań ul.Wawrzyńca 1-7	1 362 m <sup>2</sup>	142 021,33
Poznań ul.Smardzewska 27	3 735 m <sup>2</sup>	71 114,40
Pionki ul.Przemysłowa 2	35 031 m <sup>2</sup>	600 377,97

- 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

#### Pozycja nie występuje

- 1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

#### Inwestycje długoterminowe Załącznik nr 1 c

- 1.7 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 aktualizacyjnych wartości należności i zobowiązań stanowi załącznik nr 2

- 1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

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

#### Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale ( funduszu) własnym

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

#### Proponuje się następujący podział zysku ITB

Zwiększenie Funduszu Rezerwowego	350 857,74
Zwiększenie Funduszu Badań Własnych	3 250 000,00
Zwiększenie Funduszu Nagród	460 000,00
Zwiększenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	104 000,00
<b>razem</b>	<b>4 164 857,74</b>

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
<b>REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>22 148 004,83</b>	<b>9 785 593,70</b>	<b>6 580 521,48</b>	<b>6 098 031,24</b>	<b>19 255 045,81</b>
<b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>156 784,00</b>			<b>156 784,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>16 049 973,59</b>	<b>9 485 593,70</b>	<b>6 580 521,48</b>	<b>0,00</b>	<b>18 955 045,81</b>
<b>2.1. Krótkoterminowe</b>	<b>8 481 354,54</b>	<b>8 337 774,75</b>	<b>6 411 076,53</b>	<b>-6 131,73</b>	<b>10 414 184,49</b>
2.1.1. Rezerwa na premię i inne płace	5 670 062,33	6 547 818,38	5 670 062,33		6 547 818,38
2.1.2. Nagrody roczne z Zus i Zus od Fun.Nagród	0,00	310 542,98	0,00		310 542,98
2.1.3. Zaległe urlopy	1 821 136,55	202 718,96	76 033,96		1 947 821,55
2.1.4. Nagrody jubileuszowe	430 706,00	583 550,00	430 706,00		583 550,00
2.1.5. Odprawy emerytalne i rentowe	372 961,00	593 231,77	144 898,77		821 294,00
2.1.6. Nagrody spec.emer.25 lat	170 218,92	59 974,56	73 105,73	-6 131,73	163 219,48
2.1.7. Przewidywane koszty roku bieżącego	16 269,74	39 938,10	16 269,74	0,00	39 938,10
<b>2.2. Długoterminowe</b>	<b>7 568 619,05</b>	<b>1 147 818,95</b>	<b>169 444,95</b>	<b>6 131,73</b>	<b>8 540 861,32</b>
2.2.1. Nagrody jubileuszowe	6 132 208,00	740 648,95	169 444,95		6 703 412,00
2.2.2. Odprawy emerytalne i rentowe	1 344 424,00	407 170,00	0,00		1 751 594,00
2.2.3. Nagrody spec.emer.25 lat	91 987,05		0,00	6 131,73	85 855,32
<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	<b>5 941 247,24</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 941 247,24</b>	<b>300 000,00</b>
<b>3.1. Długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.2. Krótkoterminowe</b>	<b>5 941 247,24</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 941 247,24</b>	<b>300 000,00</b>
3.2.1. Rezerwy z tytułu roszczeń	5 941 247,24	300 000,00	0,00	5 941 247,24	300 000,00

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

**Pozycja nie występuje**

1.13 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

**Pozycja nie występuje**

1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Tytuły rozliczeń	Stan na początek roku	Zwiększenie	Rozliczenie	Przekwalifikowanie	Stan na koniec roku
<b>CZYNNE</b>	<b>758 977,59</b>	<b>469 210,84</b>	<b>757 183,84</b>	<b>0,00</b>	<b>471 004,59</b>
Pozostałe koszty przyszłych okresów - Vat	582 476,01	177 053,47	580 682,26		178 847,22
Pozostałe koszty przyszłych okresów	176 501,58	292 157,37	176 501,58		292 157,37
<b>BIERNE</b>	<b>19 174 708,85</b>	<b>141 290,21</b>	<b>803 599,36</b>	<b>0,00</b>	<b>18 512 399,70</b>
<b>Krótkoterminowe</b>	<b>922 331,61</b>	<b>33 120,18</b>	<b>803 599,36</b>	<b>751 706,88</b>	<b>903 559,31</b>
Prawo wieczystego użyt. gruntu	642 120,36	0,00	642 120,36	642 120,36	642 120,36
Dotacja - Fundusze Strukturalne	34 440,00	0,00	34 440,00	34 440,00	34 440,00
Dotacja Min.Nauki i Informat. na aparaturę i bud.laboratorium	74 939,88	0,00	74 939,88	74 939,88	74 939,88
Fundusz Badań Własnych - środki trwałe	0,00	26 423,88	206,64	206,64	26 423,88
Przyznane koszty sądowe	170 831,37	6 696,30	51 892,48	0,00	125 635,19
<b>Długoterminowe</b>	<b>18 252 377,24</b>	<b>108 170,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-751 706,88</b>	<b>17 608 840,39</b>
Prawo wieczystego użyt. gruntu	16 013 205,24	0,00	0,00	-642 120,36	15 371 084,88
Dotacja-Fundusze Strukturalne	120 181,52	0,00	0,00	-34 440,00	85 741,52
Dotacja Min.Nauki i Informat. na aparaturę i bud.laboratorium	2 118 990,48	0,00	0,00	-74 939,88	2 044 050,60
Fundusz Badań Własnych - środki trwałe	0,00	108 170,03	0,00	-206,64	107 963,39

1.15 W przypadku gdy składnik aktywów i pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

**Pozycja nie występuje**

1.16 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych; niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Gwarancja bankowa G/212/2014 ALSTROM - 33 767,25 zł ważna do 31.03.2019 roku

Gwarancja bankowa G/212/2014 ALSTROM - 33 767,25 zł ważna do 31.05.2021 roku

Powyższe gwarancje bankowe wynikały z wymogów umowy z kontrahentem i stanowią zabezpieczenie środków własnych Instytutu na pokrycie ewentualnych roszczeń z umowy. Prawdopodobieństwo możliwości wypłynięcia korzyści ekonomicznych z Instytutu z uwagi na udzielone gwarancje należy ocenić jako niskie.

1.17 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej;

**Pozycja nie występuje**

1.18 Do 31.12.2016r. zostały zawarte umowy długoterminowe (powyżej 6 m-cy) niezakończone do dnia bilansowego na kwotę 6 814 740,37 zł. Do dnia 31.12.16r. została zafakturowana z tytułu tych umów kwota 2 808 726,32 zł (41%). Umowy te są fakturowane sukcesywnie, przeważnie w okresach kwartalnych w wysokości zaawansowania prac.

**Jednostka nie jest spółką kapitałową**

## 2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW		
w złotych		
Rodzaj działalności	2016 rok	2015 rok
1a. Dotacja podmiotowa na utrzymanie potencjału badawczego	9 210 740,00	9 470 347,00
w tym:		
- zdarzenie losowe	0,00	122 397,00
1b. Działalność statutowa dotacja celowa	122 330,00	0,00
2. Dotacja na utrzymanie specjalnego urzędnika badawczego	0,00	1 058 037,00
3. Projekty badawcze NCN	10 966,13	29 953,70
4. Projekty badawcze NCBiR	1 082 715,88	340 614,10
5. Projekty z Unii Europejskiej - dofinansowane MNISW	59 137,43	86 098,01
<b>Razem działalność finansowana ze środków na naukę</b>	<b>10 485 889,44</b>	<b>10 985 049,81</b>
6. Projekty operacyjne dofinansowane z Unii Europejskiej	0,00	148 232,99
7. Projekty z Unii Europejskiej	262 629,37	413 905,54
<b>Razem środki z Unii Europejskiej</b>	<b>262 629,37</b>	<b>562 138,53</b>
8. Zadania zlecone przez MliB	341 463,42	0,00
<b>Razem prace zlecone przez MliB</b>	<b>341 463,42</b>	<b>0,00</b>
9. Badania laboratoryjne	23 892 711,49	20 132 554,80
10. Ekspertyzy i opinie	19 299 719,09	18 816 395,58
11. Aprobaty i certyfikaty	16 174 824,61	13 379 394,63
<b>Razem prace rozwojowe na rzecz podmiotów</b>	<b>59 367 255,19</b>	<b>52 328 345,01</b>
12. Informacja	12 345,00	3 971,27
13. Działalność szkoleniowa i konferencyjna	453 078,67	633 428,23
14. Pozostała działalność ogólnotechniczna (normalizacja)	3 603,74	0,00
<b>Razem działalność ogólnotechniczna</b>	<b>469 027,41</b>	<b>637 399,50</b>
15. Wydawnictwa i poligrafia	182 836,37	199 509,48
<b>Razem produkcja</b>	<b>182 836,37</b>	<b>199 509,48</b>
16. Wynajem pomieszczeń i inne usługi	2 637 143,57	2 849 885,88
<b>Razem pozostałe usługi</b>	<b>2 637 143,57</b>	<b>2 849 885,88</b>
<b>Ogółem przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>73 746 244,77</b>	<b>67 562 328,21</b>

Sprzedaż za granicę wynosi:

(z zakresu prace badawcze i rozwojowe)

6 098 496,42 5 590 780,80

w tym z UE

5 006 540,57 4 599 288,78

2.2 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	2016 rok	2015 rok
1. Amortyzacja	6 986 170,68	7 273 117,12
2. Zużycie materiałów i energii	6 452 940,62	7 098 463,47
3. Wynagrodzenia	35 625 889,60	32 623 562,48
4. Ubezpieczenia społeczne	5 905 458,06	5 463 149,01
5. Świadczenia na rzecz pracowników	913 125,81	930 426,00
6. Remonty budynków i urządzeń	2 106 747,99	2 338 650,78
7. Usługi naukowo-badawcze	832 725,86	705 629,39
8. Pozostałe usługi obce	5 903 084,27	5 646 081,81
9. Podatki i opłaty publiczne	1 276 998,93	769 819,34
10. Podróże służbowe	1 236 560,25	1 346 982,92
11. Pozostałe	1 309 295,66	1 407 342,40
<b>Razem:</b>	<b>68 548 997,73</b>	<b>65 603 224,72</b>

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

**Pozycja nie występuje**

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Na dzień 31.12.16 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 31.12.12 r.

b) 90% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.13 r.

c) 75% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.14 r.

b) 50% od wartości pozycji magazynowych, na które nie było zapotrzebowania po 31.12.15 r.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów materiałów wynosi 87 943,26 zł - zwiększono odpis w 2016 r. o kwotę 20 735,65 zł.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość wyrobów gotowych (wydawnictw) wynosi 2 504,22 zł - zwiększono odpis w 2016 r. o kwotę 1 342,43 zł.

2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

**Pozycja nie występuje**

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

**Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 3**

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Koszty wytworzenia	2016 rok	2015 rok
Środków trwałych w budowie	483 942,53	2 477 915,84
Środków trwałych- urządzeń wymagających montażu	347 140,05	169 739,45

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

**Pozycja nie występuje**

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

**Pozycja nie występuje**

Nakłady na	poniesione	planowane
niefinansowe aktywa trwałe	4 628 016,68 zł	15 000 000,00 zł
na ochronę środowiska	323 108,09 zł	525 000,00 zł

2.10 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

**Pozycja nie występuje**

**3. Dla pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych kursy przyjęte do ich wyceny:**

EURO 4,4240  
USD 4,1793  
CHF 4,1173  
SEK 0,4619  
DKK 0,5951  
GBP 5,1445  
JPY 0,035748  
AUD 3,0180  
NOK 0,4868  
CAD 3,0995

**4. Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**

4.1 Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

**STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH  
DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
dane uzupełniające

2016 rok

w złotych

**Grupa A - Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**

<b>I. Wynik finansowy netto</b>	<b>4 164 857,74</b>
<b>II. Korekty razem</b> (suma korekt A.II.1 do A.II.10)	<b>3 986 506,36</b>
<b>1. Amortyzacja</b>	<b>6 986 170,68</b>
<b>2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych od rach.bank.walutowych i kas dewizowych</b>	<b>-1 826 569,82</b>
<b>3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej</b>	<b>26 227,42</b>
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	-1 378,86
- koszty sprzedaży i likwidacji ST oraz ST w budowie	27 606,28
- 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
<b>5. Zmiana stanu rezerw</b>	<b>-2 892 959,02</b>
- na dzień 31.12.2015 r.	-22 148 004,83
- na dzień 31.12.2016 r.	19 255 045,81
<b>6. Zmiana stanu zapasów</b>	<b>-133 287,51</b>
- na dzień 31.12.2015 r.	631 777,87
- na dzień 31.12.2016 r.	-765 065,38
<b>7. Zmiana stanu należności</b>	<b>2 539 137,12</b>
- na dzień 31.12.2015 r.	12 076 131,92
- na dzień 31.12.2016 r.	-11 759 086,81
- korekta z tytułu należności inwestycyjnych	2 222 092,01
<b>8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyj. pożyczek i kredytów</b>	<b>-337 876,36</b>
- zobowiązania	
- na dzień 31.12.2015 r.	-9 969 141,75
- na dzień 31.12.2016 r.	13 742 961,82
- fundusze specjalne	
- na dzień 31.12.2015 r.	-1 729 554,16
- na dzień 31.12.2016 r.	-41 409,17
- korekta z tytułu zobowiązań inwestycyjnych	-2 340 733,10
<b>9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>-374 336,15</b>
- czynne	
- na dzień 31.12.2015 r.	758 977,59
- na dzień 31.12.2016 r.	-471 004,59
- bierne	
- na dzień 31.12.2015 r.	-19 174 708,85
- na dzień 31.12.2016 r.	18 512 399,70
- zmniejszenie o dotacje na środki trwałe	
- zmniejszenie o dotacje na WNiP	0,00
<b>10. Inne korekty</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>8 151 364,10</b>

**Grupa B - Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**

<b>I. Wpływy:</b>	<b>1 378,86</b>
a) zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 378,86
<b>b) z aktywów finansowych w tym:</b>	
- zbycie papierów wartościowych	0,00
- odsetki	0,00
- inne wpływy z aktywów	0,00
<b>c) inne wpływy inwestycyjne</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Wydatki:</b>	<b>4 509 375,59</b>
a) na nabycie wartości niematerial. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	<b>4 509 375,59</b>
- nabycie wartości materialnych i prawnych	47 156,53
- środków trwałych w budowie	4 393 012,52
- księgozbiór	187 847,63
- różnica stanu zobowiązań	
- na dzień 31.12.2015 r.	261 305,66
- na dzień 31.12.2016 r.	-2 602 038,76
- różnica stanu należności	
- na dzień 31.12.2015 r.	-3 346 648,23
- na dzień 31.12.2016 r.	5 568 740,24
b) na nabycie aktywów finansowych	<b>0,00</b>
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-4 507 996,73</b>

**Grupa C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**

Inne wpływy - dotacja na środki trwałe FS

**Przepływy pieniężne z działalności finansowej** 0,00**Zmiana stanu środków pieniężnych wynosi (A+B+C)****3 643 367,37***Bilansowa zmiana środków pieniężnych***5 469 937,19****Różnica****-1 826 569,82**

z tytułu różnic kursowych od środków pieniężnych na rachunkach bankowych:

w EURO	1 414 944,70
w USD	415 583,82
w CHF	-436,99
w SEK	-861,84
w GBP	-1210,27
w AUD	-47,12
w DKK	-670,52
w JPY	-142,65
w NOK	-455,87
w CAD	-133,44

Stan środków pieniężnych na koniec okresu różni się od kwoty wykazanej w bilansie o 1 826 569,82 zł, co wynika z wyeliminowania niezrealizowanych różnic kursowych od rachunków bankowych (walutowych) i kas dewizowych ustalonych na dzień 31.12.16 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 powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane:

**Pozycja nie występuje**

5.3 Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Przeciętna liczba zatrudnionych w okresie 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. wynosiła **371** etatów.

Pracownicy naukowci	Ilość etatów	
w tym:	58	
Profesorowie		11
Adiunkci		36
Asystenci		11
Pracownicy badawczo-techniczni	7	
Pracownicy inżynieryjno-techniczni	205	
Pracownicy administracji i obsługi	82	
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	16	
Pracownicy pozostali	3	

5.4 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), za rok obrotowy;

**Pozycja nie występuje**

5.5 Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

**Pozycja nie występuje**

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

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, Kwota należna podmiotowi badającemu sprawozdanie finansowe instytutu za 2016 rok wynosi 10 300 zł netto.
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- 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 z podaniem ich kwot i rodzaju;

**Pozycja nie występuje**

6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

**Pozycja nie występuje**

6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

**Pozycja nie występuje**

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, 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 powiązanyimi;

**Pozycja nie występuje**

7.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

**Pozycja nie występuje**

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

**Pozycja nie występuje**

## **8. Połączenie jednostki z inną jednostką**

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

**Pozycja nie występuje**

## **9. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki**

9.1 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**

## **10 Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki**

10.1 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

**Pozycja nie występuje**

Główny Księgowy

dr Elżbieta Dobrzelecka

13.03.2017

Data i podpis sporządzającego

D Y R E K T O R  
Instytutu Techniki Budowlanej

dr inż. Marcin M. Kruk

Data i podpis kierownika jednostki

2017.03.13

Załącznik nr 1a

**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			przemieszczenia	Bilans zamknięcia
		nabycie	przyjęcie	ujawnione	Razem	likwidacja	inne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00			0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00			0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 241 237,82	47 156,53	155 541,08		202 697,61	19 331,16		19 331,16	5 424 604,27
4. Wartość WNIP w budowie	0,00				0,00			0,00	0,00
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00			0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>5 241 237,82</b>	<b>47 156,53</b>	<b>155 541,08</b>	<b>0,00</b>	<b>202 697,61</b>	<b>19 331,16</b>	<b>0,00</b>	<b>19 331,16</b>	<b>5 424 604,27</b>

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	przyjęcie	Razem	aktualizacja	likwidacja	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych								
2. Wartość firmy	0,00			0,00			0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 169 533,05	58 308,18	155 541,08	213 849,26		19 331,16	0,00	0,00
4. Wartość WNIP w budowie	0,00			0,00			0,00	0,00
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne								
<b>SUMA</b>	<b>5 169 533,05</b>	<b>58 308,18</b>	<b>155 541,08</b>	<b>213 849,26</b>	<b>0,00</b>	<b>19 331,16</b>	<b>0,00</b>	<b>5 364 051,15</b>

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		71 704,77		60 553,12
4. Wartość WNIP w budowie		0,00		0,00
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>SUMA</b>		<b>71 704,77</b>		<b>60 553,12</b>

**RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**

za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Brutto	Bilans otwarcia		Zwiększenia		zmiana grupy	Razem
			nabycie	przyjęcie		
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>193 725 044,02</b>	<b>187 847,63</b>	<b>2 387 659,60</b>	<b>0,00</b>		<b>2 575 507,23</b>
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys.)	26 437 897,24					0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	61 972 868,31					0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	37 089 991,79		9 999,90			9 999,90
d) środki transportu	2 159 393,07					0,00
e) inne środki trwałe	61 562 169,82		2 377 659,70			2 377 659,70
f) inne środki trwałe-ksiegozbiór, met.szlach.	4 502 723,79	187 847,63				187 847,63
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>1 845 388,22</b>	<b>4 381 446,52</b>				<b>4 381 446,52</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>11 566,00</b>				<b>11 566,00</b>
<b>SUMA</b>	<b>195 570 432,24</b>	<b>4 580 860,15</b>	<b>2 387 659,60</b>	<b>0,00</b>		<b>6 968 519,75</b>

cd

Brutto	Zmniejszenia		Przemieszczenia		Bilans zamknięcia
	sprzedaż	likwidacja			
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>21 008,37</b>	<b>1 535 776,23</b>	<b>1 556 784,60</b>	<b>4 831 930,76</b>	<b>199 575 697,41</b>
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys.)			0,00		26 437 897,24
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej			0,00	776 275,38	62 749 143,69
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 041,08	887 121,92	892 163,00	1 264 159,54	37 471 988,23
d) środki transportu	15 967,29		15 967,29	89 716,15	2 233 141,93
e) inne środki trwałe		648 654,19	648 654,19	2 701 779,69	65 992 955,02
f) inne środki trwałe-ksiegozbiór, met.szlach.		0,12	0,12		4 690 571,30
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>		<b>25 193,73</b>	<b>25 193,73</b>	<b>-4 831 930,76</b>	<b>1 369 710,25</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>			<b>0,00</b>		<b>11 566,00</b>
<b>SUMA</b>	<b>21 008,37</b>	<b>1 560 969,96</b>	<b>1 581 978,33</b>	<b>0,00</b>	<b>200 956 973,66</b>

Umorzenie	Bilans otwarcia		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
	amortyzacja	inne	zmiana grupy	Razem	sprzedaż	likwidacja	Razem		
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>103 441 441,07</b>	<b>2 387 659,60</b>	<b>0,00</b>	<b>9 315 522,10</b>	<b>22 936,58</b>	<b>1 531 435,47</b>	<b>1 554 372,05</b>	<b>111 202 591,12</b>	
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczys.)	9 177 453,82	660 792,96		660 792,96			0,00	9 838 246,78	
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wod.	22 138 163,22	1 373 299,34		1 373 299,34				23 511 462,56	
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 503 881,74	2 402 854,69		2 412 854,59	5 041,08	886 770,32	891 811,40	25 024 924,93	
d) środki transportu	1 712 835,37	166 187,06		166 187,06	15 967,29	0,00	15 967,29	1 863 055,14	
e) inne środki trwałe	42 406 383,13	2 136 880,82		4 514 540,52	1 928,21	644 665,03	646 593,24	46 274 330,41	
f) inne środki trwałe-księgozbiór, met.szlach.	4 502 723,79	187 847,63		187 847,63		0,12	0,12	4 690 571,30	
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>SUMA</b>	<b>103 441 441,07</b>	<b>2 387 659,60</b>	<b>0,00</b>	<b>9 315 522,10</b>	<b>22 936,58</b>	<b>1 531 435,47</b>	<b>1 554 372,05</b>	<b>111 202 591,12</b>	

Wartość netto	Bilans otwarcia		Bilans zamknięcia
	amortyzacja	inne	
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>90 283 602,95</b>	<b>88 373 106,29</b>	<b>88 373 106,29</b>
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	17 260 443,42	16 599 650,46	16 599 650,46
b) budynki, lokale i ob.inżynierii ląd. i wodnej	39 834 705,09	39 237 681,13	39 237 681,13
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 586 110,05	12 447 063,30	12 447 063,30
d) środki transportu	446 557,70	370 086,79	370 086,79
e) inne środki trwałe	19 155 786,69	19 718 624,61	19 718 624,61
f) inne środki trwałe-księgozbiór, met.szlach.	0,00	0,00	0,00
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>1 845 388,22</b>	<b>1 369 710,25</b>	<b>1 369 710,25</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>11 566,00</b>	<b>11 566,00</b>
<b>SUMA</b>	<b>92 128 991,17</b>	<b>89 754 382,54</b>	<b>89 754 382,54</b>

**INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE**

za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia		Razem	Zmniejszenia		Razem	Bilans zamknięcia
		przekwalif. z inw. krótkotermin.	aktualizacja		sprzedaż	aktualizacja		
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 596 979,48	0,00	85 710,74	85 710,74	0,00	0,00	0,00	3 682 690,22
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	3 596 979,48	0,00	85 710,74	85 710,74	0,00	0,00	0,00	3 682 690,22
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	3 596 979,48	0,00	85 710,74	85 710,74	0,00	0,00	0,00	3 682 690,22
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>3 596 979,48</b>	<b>0,00</b>	<b>85 710,74</b>	<b>85 710,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 682 690,22</b>

Załącznik Nr 2

**Odpis aktualizujący na należności z tytułu dostaw i usług**  
za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Lp.	Treść	Stan na dzień 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie - wpłacone	Przeniesienie wewnętrzne	Stan na dzień 31.12.2016 r.
	<b>Odpis aktualizujący na należności z tytułu dostaw i usług, w tym:</b>	<b>2 077 851,27</b>	<b>279 260,40</b>	<b>355 113,02</b>	<b>375 340,31</b>	<b>5 568 740,24</b>	<b>7 195 398,58</b>
1.	-postępowanie upadłościowe	798 522,78	5 670,16	7 800,73	3 335,41	17 552,75	810 609,55
2.	-postępowanie układowe	41 744,72	0,00		0,00		41 744,72
3.	-wyroki sądowe	867 362,02	40 357,27	347 312,29	272 413,81	149 623,32	437 616,51
4.	-należności wątpliwe	310 790,57	193 050,71		89 996,09	-126 248,07	287 597,12
5.	-dochodzone na drodze sądowej	59 431,18	40 182,26		9 595,00	5 527 812,24	5 617 830,68

## Załącznik Nr 3

### RÓŻNICE POMIĘDZY ZYSKIEM BRUTTO A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA

2016

I. ZYSK BILANSOWY		w złotych
Przychody wg "Rachunku zysków i strat"		77 591 397,97
Koszty wg "Rachunku zysków i strat"		73 361 523,23
<b>ZYSK BRUTTO</b>		<b>4 229 874,74</b>

### II. RÓŻNICE PO STRONIE PRZYCHODÓW

<b>Zwiększenia</b>	<b>1 977 256,12</b>
- przychody i koszty z pozycji wykazanych saldem w r-ku wyników	890 633,46
- otrzymane odsetki od lokat -naliczone w roku poprzednim	31 097,00
- zal. dotacja statutowa-otrzymana w 2016 roku	100 000,00
- zal. dotacja na projekty badawcze	130 348,16
- zrealizowane różnice kursowe z poprzedniego roku	825 177,50
<b>Zmniejszenia, przychody nieopodatkowane</b>	<b>3 281 221,94</b>
- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od lokat	31 997,00
- naliczone lecz nie otrzymane odsetki od należności	13 468,10
- niezrealizowane różnice kursowe	1 029 593,62
- otrzymane roszczenia nieściągalne	10 553,40
- rozwiązanie rezerw na należności za poprzedni rok	696 443,41
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	745 049,72
- naliczone kary umowne	1 052,64
- skorygowanie wyceny zapasów	1 357,17
- rozliczenie inwestycji dotowanych	109 586,52
- rozlicz.dotacjami- prawa wieczystego użytkowania (w wysok.amortyzacji)	642 120,36
<b>Korekta przychodów</b>	<b>-1 303 965,82</b>
<b>PRZYCHODY PO KOREKCIE-wg ustawy o PDOP</b>	<b>76 287 432,15</b>

### III. RÓŻNICE PO STRONIE KOSZTÓW

<b>Zwiększenia</b>	<b>930 302,82</b>
- przychody i koszty z pozycji wykazanych saldem w r-ku wyników	890 633,46
- wypłacone należności osób fizycznych za poprzedni rok	7 187,70
- opłacony ZUS fizycznych z roku poprzedniego	20 573,29
- zrealizowane różnice kursowe z poprzedniego roku	13 287,23
<b>Zmniejszenia - koszty nie stanowiące kosztów uzyskania</b>	<b>17 715 804,04</b>
- saldo rezerw pracowniczych	1 223 247,54
- rezerwa na koszty odpraw i nagród jubileuszowych	2 324 600,72
- amortyzacja środków trwałych z dotacji MNiSW	111 380,76
- amortyzacja środków trwałych z dotacji UE - Fundusze Strukturalne	34 440,00
- amortyzacja samochodów osobowych od wartości przekraczającej równowartość 20 000 EURO	354,36
- amortyzacja środków trwałych FBW	206,64
- amortyzacja wł.praw wieczystego użytkowania gruntu	642 120,36
- amortyzacja WNiP	1 834,68
- koszty reprezentacji	91 925,37
- odszkodowania jednorazowe i inne koszty n.k.u.p.	2 913,63
- PFRON	411 562,00
- składki członkowskie	109 370,49
- koszty pokryte dotacją statutową	9 333 070,00



- koszty pokryte dofinansowaniem z UE	336 790,89
- koszty projektów badawczych pokryte NC,NCBiR i MNiSW	1 108 190,67
- rezerwa na naliczone odsetki	13 468,10
- odsetki od zobowiązań budżetowych	596,00
- odsetki od zobowiązań FS-POIG	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	820 390,38
- umorzenie należności	433 452,45
- odpis aktualizujący należności	260 122,14
- kary umowne	2 165,30
- skorygowanie wyceny aktywów	23 435,25
- darowizny	20 000,00
- dobrowolne składki	3 800,00
- rezerwa na roszczenia	300 000,00
- nie wypłacone wynagrodzenia	91 078,56
- nieopłacony ZUS od wynagrodzeń	15 287,75
- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości	0,00

<b>Korekta kosztów</b>	<b>-16 785 501,22</b>
<b>KOSZTY PO KOREKCIE - wg ustawy o PDOP</b>	<b>56 576 022,01</b>

<b>IV. DOCHÓD (ZYSK BILANSOWY PO KOREKTACH)</b>	<b>19 711 410,14</b>
---	----------------------

#### V. ODLICZENIA OD DOCHODU

- dotacja na działalność statutową-rozliczona	9 333 070,00
- zal. dotacja statutowa-otrzymana w 2016 roku	100 000,00
- dotacja projekty badawcze-rozliczone	1 108 190,67
- zal. dotacja projekty badawcze- otrzymana w 2016roku	130 348,16
- dotacje projekty badawcze zagraniczne	238 168,49
<b>- dotacje razem</b>	<b>10 909 777,32</b>
<b>- darowizny na cele ochrony zdrowia</b>	<b>20 000,00</b>
<b>- darowizny na cele oświatowe</b>	
<b>- dochody przeznaczone na działalność naukową (zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 ustawy o PDOP)</b>	<b>7 725 847,58</b>

<b>Odliczenia razem</b>	<b>18 655 624,90</b>
-------------------------	----------------------

<b>VI. PODSTAWA OPODATKOWANIA</b>	<b>1 055 785,24</b>
-----------------------------------	---------------------

- koszty reprezentacji	91 925,37
- odszkodowania jednorazowe i inne koszty n.k.u.p.	2 913,63
- PFRON	411 562,00
- składki członkowskie	109 370,49
- odsetki od zobowiązań budżetowych	596,00
- umorzenie należności	433 452,45
- kary umowne	2 165,30
- dobrowolne składki	3 800,00

<b>VIa. PODSTAWA OPODATKOWANIA PO ZAOKRĄGLENIU</b>	<b>1 055 786</b>
<b>VII. PODATEK DOCHODOWY - 19%</b>	200 599,26
<b>VII. PODATEK DOCHODOWY - 19% PO ZAOKRĄGLENIU</b>	200 599,00

<b>VIII. PODATEK DOCHODOWY - 19%</b>	<b>21 202</b>
--------------------------------------	---------------

- podatek 19% od kwoty 111 588,41 zł z tytułu przeznaczenia środków na cele inne niż statutowe  
( dofinansowanie działalności gospodarczej za 2016 rok)

<b>IX. PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>221 801</b>
---	----------------

Rezerwa na podatek odroczony w wysokości 156 784 zł ulega rozwiązaniu z uwagi na fakt, że dochód Instytutu jest przeznaczany na finansowanie działalności statutowej poza pozycjami tworzącymi podstawę opodatkowania, wymienionymi w tym załączniku