

Sieć Badawcza Łukasiewicz - Przemysłowy Instytut Motoryzacji

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Sieć Badawcza Łukasiewicz - Przemysłowy Instytut Motoryzacji

Siedziba: Jagiellońska 55/, 03-301 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

7219Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5250008821

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000851766

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, a wykazuje się w bilansie w wartości netto, w wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnej i prawnej. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji weryfikuje się na każdy dzień bilansowy.

Wartości niematerialne i prawne o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3 500,00 PLN są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 PLN ujmowane są w ewidencji aktywów trwałych i są umarzane jednorazowo w miesiącu ich oddania do użytkowania.

Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000,00 PLN dokonuje się metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia WNIP do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne, sfinansowane ze źródeł zewnętrznych, wykorzystywane do realizacji projektów mogą być, na podstawie art. 4, ust. 1b Ustawy o rachunkowości oraz jeżeli przepisy dotyczące danego projektu zezwalają na takie rozliczanie, jednorazowo rozliczone w koszty.

Koszty prowadzonych prac rozwojowych do momentu ich zakończenia, ujmuje się jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i wycenia na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,

pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty zakończonych powodzeniem prac rozwojowych podlegają – na dzień bilansowy – wycenie według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Prace rozwojowe zwiększają rozliczenia międzyokresowe przychodów, a następnie są one stopniowo odpisywane na dobro przychodów, równolegle do odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonywanych od kosztów zakończonych prac rozwojowych.

Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub w wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny); Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji weryfikuje się na każdy dzień bilansowy.

Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) – wycenia się wg ceny nabycia.

Pozostałe środki trwałe (budynki, budowle, urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu oraz pozostałe) zakupione - wycenia się wg ceny nabycia. Środki trwałe wykonane we własnym zakresie - wycenia się w koszcie wytworzenia obejmującym koszty bezpośrednie oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich, bez kosztów ogólnego zarządu. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości na ustalony okres amortyzacji.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3 500,00 PLN (z wyłączeniem sprzętu komputerowego i wymagającego wzorcowania) są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów i obciążają w cenach zakupu koszty działalności, której mają służyć bezpośrednio po wydaniu do użytkowania.

Środki trwałe o wartości do 10 000,00 PLN ujmowane są w ewidencji środków trwałych i są umarzane jednorazowo w miesiącu ich oddania do użytkowania. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 PLN, amortyzowanych liniowo dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje w nieruchomości takie jak prawo użytkowania wieczystego gruntu, prawo własności gruntu, budynki i budowle z zamiarem sprzedaży lub wynajmowane, wycenia się w wartości godziwej (rynkowej), ustalonej przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego, na podstawie sporządzonego przez niego aktualnego, nie starszego niż 2 lata do dnia bilansowego, operatu szacunkowego.

Długoterminowe aktywa finansowe (udziały, akcje, certyfikaty itp.) wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (DZ.U.2017.277).

Należności długoterminowe na dzień powstania wycenia się według wartości nominalnej; wyrażone w walutach obcych przelicza się po średnim ogłoszonym dla danej waluty kursie NBP na dzień poprzedzający dokonanie operacji. Należności długoterminowe na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, przy czym długoterminowe należności zaliczone do aktywów finansowych, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (jeśli skutki tej wyceny istotnie wpływają na wynik), a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej;

Rzeczowe aktywa obrotowe w cenie nabycia/wytworzenia

Materiały i Towary wycenia się według cen zakupu.

Półprodukty i produkty w toku wycenia się według rzeczywistego kosztu wytworzenia. Pozycja „Półprodukty i produkcja w toku” obejmuje również niezakończone usługi, w tym prace B+R współfinansowane, które wycenia się w technicznym koszcie wytworzenia.

Produkty gotowe wycenia się według stałych cen ewidencyjnych. Odchylenia od cen ewidencyjnych – rozliczane są na koniec każdego okresu sprawozdawczego wskaźnikiem odchylenia przeciętnych.

Na dzień bilansowy wycena rzeczowych aktywów obrotowych dokonywana jest według zasad opisanych powyżej nie może być wyższa od cen ich sprzedaży netto. Zgodnie z zasadą ostrożności dokonuje się aktualizacji wartości zapasów - pomniejszenia o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zaliczki na dostawy i usługi w wartości nominalnej dokonanej płatności na dzień bilansowy podlegają inwentaryzacji drogą uzgodnienia sald z dostawcą lub metodą weryfikacji.

Należności krótkoterminowe na dzień powstania wycenia się według wartości nominalnej; wyrażone w walutach obcych przelicza się po średnim ogłoszonym dla danej waluty kursie NBP na dzień poprzedzający

dokonanie operacji.

Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; wyrażone w walutach obcych przelicza się po średnim ogłoszonym dla danej waluty kursie NBP na dzień bilansowy.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (DZ.U.2017.277). W przypadku gdy dla danego instrumentu finansowego nie istnieje aktywny rynek i nie można ustalić wartości godziwej, dopuszcza się wycenę według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Zobowiązania długoterminowe na dzień powstania wycenia się według wartości nominalnej; wyrażone w walutach obcych przelicza się po średnim ogłoszonym dla danej waluty kursie NBP na dzień poprzedzający dokonanie operacji (np. wystawienie faktury).

Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień powstania wycenia się według wartości nominalnej; wyrażone w walutach obcych przelicza się po średnim ogłoszonym dla danej waluty kursie NBP na dzień poprzedzający dokonanie operacji (np. wystawienie faktury).

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty; wyrażone w walutach obcych przelicza się po średnim ogłoszonym dla danej waluty kursie NBP na dzień poprzedzający dokonanie operacji (np. wystawienie faktury).

Zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty/wartości otrzymanych innych składników majątkowych.

Rezerwy – wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, przy czym rezerwy na świadczenia na rzecz pracowników z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych wycenia się metodami aktuarialnymi i aktualizuje się ich wartość nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Zasady ustalania i rozliczania operacji wyrażonych w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku pozostałych operacji, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym, wiążącym jednostkę dokumentem, ustalony został odmienny kurs.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

Ustalanie wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym.

Przychody z tytułu subwencji oraz dotacji na finansowanie lub współfinansowanie prac naukowo-badawczych prezentowane są w części A. Rachunku zysków i strat („Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi”), a koszty tych prac w części B. („Koszty działalności operacyjnej”).

Przychody stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których zakup sfinansowany został dotacją, prezentowane są w części A. Rachunku zysków i strat („Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi”), a koszty tej amortyzacji w części B. („Koszty działalności operacyjnej”).

Finansowanie prac naukowo-badawczych z Funduszu Rozwoju jest prezentowane w Rachunku zysków i strat, odpowiednio w części A. („Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi”) oraz B. („Koszty działalności operacyjnej”).

Nabycie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych ze środków Funduszu Rozwoju ujmuje się w księgach rachunkowych analogicznie jak w przypadku sfinansowania takiego nabycia dotacją.

Koszty amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów prezentowane są w części E. Rachunku zysków

i strat („Pozostałe koszty operacyjne”), a przychody stanowiące równowartość odpisów amortyzacyjnych - w części D. („Pozostałe przychody operacyjne”).

Ustalony na dzień bilansowy wynik finansowy pozostaje na koncie 880 („wynik finansowy”) do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego, a pod datą zatwierdzenia jest przenoszony na konto 82x („rozliczenie wyniku finansowego”).

Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Obciążenie podatkowe naliczane jest na podstawie Ustawy o podatku od osób prawnych.

Instytut nie rozlicza podatku odroczonego (nie tworzy rezerw ani aktywów z tytułu podatku odroczonego).

Wyznaczenie progu istotności

Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które:

- dla operacji gospodarczych odnoszonych na konta bilansowe - przekraczają 1% sumy bilansowej, wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy,
- dla operacji gospodarczych odnoszonych na konta wynikowe - przekraczają 1% sumy przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi (segment A RZiS), wynikającej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

W sytuacji, gdy dana operacja gospodarcza odnosi się zarówno na konta bilansowe i konta wynikowe, przekroczenie co najmniej jednego z ww. Poziomów istotności uznaje się za przekroczenie poziomu istotności.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone wg ustawy o rachunkowości. W niniejszym sprawozdaniu finansowym w przypadku:

1. bilansu

w kolumnie Kwota na dzień kończący okres bieżący rok obrotowy oznacza kwotę na dzień 31.12.2022
w kolumnie Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy oznacza kwotę na dzień 31.12.2021

2. rachunku zysków i strat

w kolumnie Kwota za bieżący rok obrotowy oznacza kwotę za okres 01.01.2022-31.12.2022
w kolumnie Kwota za poprzedni rok obrotowy oznacza kwotę za okres 01.01.2021-31.12.2021

3. rachunku przepływów pieniężnych

w kolumnie Kwota za bieżący rok obrotowy oznacza kwotę za okres 01.01.2022 -31.12.2022
w kolumnie Kwota za poprzedni rok obrotowy oznacza kwotę za okres 1.01.2021-31.12.2021

4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

w kolumnie Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy oznacza kwotę za okres: 01.01.2022-31.12.2022
w kolumnie Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy oznacza kwotę za okres od 01.01.2021-31.12.2021

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

1. Na podstawie art. 4 ust. 1 b UOR wykazywanie kosztów z tytułu amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji w działalności operacyjnej (część B RZiS), a przychodów z tego tytułu w przychodach ze sprzedaży i zrównanych z nimi (część A RZiS).
2. Wykazywanie wszystkich przychodów z dotacji i subwencji w przychodach ze sprzedaży produktów i usług (część A RZiS).

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	69 836 834,52	68 698 089,87
I. Wartości niematerialne i prawne	276 000,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	276 000,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	69 560 834,52	68 698 089,87
1. Środki trwałe	64 969 090,63	67 755 007,36
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 369 776,37	11 772 766,60
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 605 905,24	43 075 243,67
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 530 874,34	2 765 369,91
d) środki transportu	125 091,16	192 424,19
e) inne środki trwałe	10 337 443,52	9 949 202,99
2. Środki trwałe w budowie	4 591 743,89	943 082,51
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
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		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
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		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- 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	31 197 030,90	27 264 401,65
I. Zapasy	611 619,55	1 347 267,27
1. Materiały	26 970,17	23 847,37
2. Półprodukty i produkty w toku	584 649,38	1 049 456,41
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		273 963,49
II. Należności krótkoterminowe	2 667 539,30	1 853 420,09
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	2 667 539,30	1 853 420,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 724 119,39	1 112 228,68
- do 12 miesięcy	1 724 119,39	1 112 228,68
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	419 475,73	325 670,20
c) inne	523 944,18	415 521,21
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	27 844 954,61	23 939 251,64

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 844 954,61	23 939 251,64
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	27 844 954,61	23 939 251,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 844 954,61	23 939 251,64
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	72 917,44	124 462,65
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	101 033 865,42	95 962 491,52

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	28 810 227,31	29 086 640,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 589 156,71	24 589 156,71
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 979 543,72	1 979 543,72
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 917 940,37	1 858 603,90
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 917 940,37	1 858 603,90
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-500 291,11	
VI. Zysk (strata) netto	823 877,62	659 336,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	72 223 638,11	66 875 850,72
I. Rezerwy na zobowiązania	1 254 352,19	4 184 406,71
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	534 025,40	149 524,38
- długoterminowa	120 488,32	149 524,38
- krótkoterminowa	413 537,08	
3. Pozostałe rezerwy	720 326,79	4 034 882,33
- długoterminowe	681 028,64	4 028 584,18
- krótkoterminowe	39 298,15	6 298,15
II. Zobowiązania długoterminowe		51 104,49
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		51 104,49
a) kredyty i pożyczki		39 200,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		11 904,49
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 523 581,77	18 795 503,94
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	8 815 099,69	4 295 025,22
a) kredyty i pożyczki	39 200,00	183 688,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	39 839,26	81 628,62
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	643 830,48	733 435,13
- do 12 miesięcy	643 830,48	733 435,13
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 727 937,68	932 472,54
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	988 747,27	957 713,75
h) z tytułu wynagrodzeń	966 816,31	603 578,91
i) inne	4 408 728,69	802 508,27
4. Fundusze specjalne	13 708 482,08	14 500 478,72
IV. Rozliczenia międzyokresowe	48 445 704,15	43 844 835,58
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	48 445 704,15	43 844 835,58
- długoterminowe	7 361 528,96	7 724 306,48
- krótkoterminowe	41 084 175,19	36 120 529,10
PASYWA RAZEM	101 033 865,42	95 962 491,52

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	28 452 373,65	21 214 671,24
- od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 955 013,70	9 243 175,90
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-346 219,06	679 772,29
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		21 162,34
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Przychody z tytułu amortyzacji dotowanej	3 584 828,71	2 147 732,65
VI. Przychody z projektów europejskich		
VII. Przychody z projektów krajowych	7 864 190,30	2 470 883,56
VIII. Przychody z dotacji i subwencji	7 594 560,00	6 610 000,00
IX. Przychody z Funduszu Rozwoju	800 000,00	41 944,50
B. Koszty działalności operacyjnej	28 271 029,52	21 151 562,40
I. Amortyzacja	5 290 505,12	3 648 351,22
II. Zużycie materiałów i energii	6 192 036,55	2 921 949,25
III. Usługi obce	2 501 241,78	1 958 465,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	204 498,85	186 689,02
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	11 314 050,50	10 269 279,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 388 446,84	1 928 899,08
- emerytalne	1 071 630,30	934 524,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	380 249,88	237 929,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	181 344,13	63 108,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 536 853,53	2 145 476,41
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	32 154,50	51 846,01
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	1 504 699,03	2 093 630,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	736 518,86	1 244 797,02
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	736 518,86	1 244 797,02

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	981 678,80	963 788,23
G. Przychody finansowe	185 532,11	93 791,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	84 707,47	33 666,31
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	100 824,64	60 124,73
H. Koszty finansowe	283 087,39	356 044,80
I. Odsetki, w tym:	273 548,93	295 992,87
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	9 538,46	60 051,93
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	884 123,62	701 534,47
J. Podatek dochodowy	60 246,00	42 198,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	823 877,62	659 336,47

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 086 640,80	29 674 631,88
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	29 086 640,80	29 674 631,88
1. Kapitał podstawowy	24 589 156,71	24 589 156,71
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 589 156,71	29 589 156,71
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 589 156,71	24 589 156,71
2. Kapitał zapasowy		
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	1 979 543,72	1 979 543,72
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 979 543,72	2 728 871,27
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		-749 327,55
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		749 327,55
- zbycia środków trwałych		
amortyzacja ŚT po projektach badawczych wprow. do 2002 r.		
przesunięcie na konto rozliczeń międzyokresowych przychodów		749 327,55

3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 979 543,72	1 979 543,72
4. Kapitały rezerwowe	1 917 940,37	1 858 603,90
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 858 603,90	1 814 754,29
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	59 336,47	43 849,61
a) zwiększenie (z tytułu)	59 336,47	43 849,61
podział zysku	59 336,47	43 849,61
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 917 940,37	1 858 603,90
5. Wynik z lat ubiegłych	-500 291,11	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	659 336,47	541 849,61
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	659 336,47	541 849,61
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	659 336,47	541 849,61
podziału zysku	659 336,47	541 849,61
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	500 291,11	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	500 291,11	
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
pokrycia straty		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	500 291,11	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-500 291,11	
6. Wynik netto	823 877,62	659 336,47
a) zysk netto	823 877,62	659 336,47
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 810 227,31	29 086 640,80
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	28 513 227,31	28 486 640,80

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	823 877,62	659 336,47
II. Korekty razem	2 472 893,36	2 890 822,13
1. Amortyzacja	5 653 282,64	3 648 351,22
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-72,80
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-32 154,50	51 846,01
5. Zmiana stanu rezerw	-2 930 054,52	3 727 057,82
6. Zmiana stanu zapasów	735 647,72	-997 786,12
7. Zmiana stanu należności	-814 119,21	-529 859,63
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 914 355,19	-2 467 633,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 553 772,85	609 756,10
10. Inne korekty	-500 291,11	-1 150 836,79
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 296 770,98	3 550 158,60

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	32 154,50	16 963 470,44
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32 154,50	51 846,01
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		16 911 624,43
II. Wydatki	7 721 744,08	11 353 444,27
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 721 744,08	11 353 444,27
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 689 589,58	5 610 026,17
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 484 798,93	
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	8 484 798,93	
II. Wydatki	186 277,36	254 340,08
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	144 488,00	183 688,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	41 789,36	54 864,84
8. Odsetki		15 787,24
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 298 521,57	-254 340,08
D. Przepływy pieniężne netto, razem	3 905 702,97	8 905 844,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 905 702,97	8 905 844,69
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	23 939 251,64	15 033 406,95
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	27 844 954,61	23 939 251,64
- o ograniczonej możliwości dysponowania	15 430 139,00	974 488,80

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	884 123,62	701 534,47
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	125 538 970,11	10 407 678,87
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	95 704,26	46 715,12
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	11 883 361,09	9 714 951,95
Pozostałe		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	257 365,00	314 864,32
Pozostałe		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe	58 163,49	54 861,84
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	317 084,85	222 094,91
K. Podatek dochodowy	60 246,00	42 198,00

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Strona tytułowa

Sprawozdanie_final_-_oswiadczenie.pdf

Oświadczenie
Sieć Badawcza Łukasiewicz - Przemysłowy Instytut Motoryzacji
za okres
2022-01-01 do 2022-12-31

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Kierownik Jednostki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31-12-2022, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01-01-2022 do 31-12-2022. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.

Przyjęte i stosowane zasady (polityka) rachunkowości są odpowiednie do prowadzonej działalności instytutu, zapewniają wyodrębnienie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego naszej jednostki (i jej rzetelnego i jasnego przedstawienia), przy zachowaniu zasady ostrożności, o której mowa w art. 7 ustawy o rachunkowości.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Kierownictwo Jednostki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Oświadczam, że dane zawarte w notach informacyjnych są zgodne z odpowiednimi pozycjami poszczególnych elementów sprawozdania finansowego t.j. bilansu, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

Oświadczam, że dane zawarte w poszczególnych elementach sprawozdania finansowego t.j. bilansu, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych oraz notach są zgodne z danymi wykazanymi w kokpicie zarządczym w raporcie za grudzień 2022r.

Oświadczenie przedstawił:

Sprawozdanie_final_-_wprowadzenie.pdf

Sprawozdanie_final_-_informacja_dodatkowa.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 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.
- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
- 3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10; oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nota nr 1a Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	1 516 297,26	0,00	1 516 297,26
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	472 760,16	0,00	472 760,16
- zakup	0,00	0,00	472 760,16	0,00	472 760,16
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	1 989 057,42	0,00	1 989 057,42
Umorzenie					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	1 516 297,26	0,00	1 516 297,26
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	196 760,16	0,00	196 760,16
- amortyzacja	0,00	0,00	196 760,16	0,00	196 760,16
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	1 713 057,42	0,00	1 713 057,42
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	276 000,00	0,00	276 000,00

Nota nr 1b Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2021	19 242 582,98	63 978 253,72	32 643 130,68	906 128,41	37 032 717,08	153 802 812,87
Zwiększenia w tym:	0,00	125 190,00	1 051 136,15	271 747,16	2 853 765,93	4 301 839,24
- ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00		701 516,70	701 516,70
- zakup	0,00	125 190,00	1 051 136,15	271 747,16	2 152 249,23	3 600 322,54
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujawnienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości (rozp.MF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	80 627,73	0,00	80 627,73
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	80 627,73	0,00	80 627,73
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	19 242 582,98	64 103 443,72	33 694 266,83	1 097 247,84	39 886 483,01	158 024 024,38
Umorzenie						
BZ 31.12.2021	7 469 816,38	20 903 010,05	29 877 760,77	713 704,22	27 083 514,09	86 047 805,51
Zwiększenia w tym:	402 990,23	1 594 528,43	2 285 631,72	339 080,19	2 465 525,40	7 087 755,97
- amortyzacja	402 990,23	1 594 528,43	2 285 631,72	339 080,19	2 465 525,40	7 087 755,97
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości (rozp.MF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	80 627,73	0,00	80 627,73
- sprzedaż	0,00	0,00		80 627,73	0,00	80 627,73
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	7 872 806,61	22 497 538,48	32 163 392,49	972 156,68	29 549 039,49	93 054 933,75
Odpisy z tyt. trwałej utraty wartości						
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2021	11 772 766,60	43 075 243,67	2 765 369,91	192 424,19	9 949 202,99	67 755 007,36
BZ 31.12.2022	11 369 776,37	41 605 905,24	1 530 874,34	125 091,16	10 337 443,52	64 969 090,63

Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych:
roku 2022 nie było odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

W

Nota nr 2 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 3 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitału					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu przekwalifikowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu przekwalifikowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nota nr 4 Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	Powierzchnia	BZ 31.12.2021		BZ 31.12.2022	
		Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto
działki Warszawa obręb 4-18-11	66 887,00	18 532 401,19	8 542 154,82	18 532 401,19	10 659 594,58
działka we wsi Szlędaki	132 800,00	29 184,00	291 187,00	291 184,00	291 184,00
Razem	199 687,00	18 561 585,19	8 833 341,82	18 823 585,19	10 950 778,58

Instytut jest użytkownikiem wieczystym do 05.12.2089 r. nieruchomości o powierzchni 66887 m2 położonej w Warszawie przy ul. Jagiellońskiej 55 o wartości 18 532 401,19 zł, której umorzenie jest rozłożone na 40 lat zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości. Instytut jest posiadaczem samoistnym gruntu leśnego o powierzchni 12,28 ha położonego we wsi Szlędaki w gminie Strachówka, powiat wołomiński, woj. mazowieckie. Wartość rynkowa działki wynosi 291 184,00 zł wg operatu na dzień 31.12.2010 r. i figuruje w księgach Instytutu. Szczegółowy wykaz gruntów użytkowanych wieczysto wg stanu na 31.12.2022 przedstawia nota nr 4.

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nota nr 5 Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
BZ 31.12.2021	BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jeżeli jednostka stosuje KSR nr 5 "Leasing, najem i dzierżawa" ujawnia:

Leasing operacyjny, najem lub dzierżawa - struktura czasowa opłat leasingowych

Przyszłe opłaty leasingowe:	BZ 31.12.2021	BZ 31.12.2022
do 1 roku	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

Leasing finansowy - struktura czasowa opłat leasingowych

Przyszłe opłaty leasingowe:	BZ 31.12.2021	BZ 31.12.2022
do 1 roku	81 628,62	39 839,26
powyżej 1 roku do 5 lat	11 904,49	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
SUMA	93 533,11	39 839,26

Na dzień bilansowy SBŁ PIMOT posiada w leasingu samochód osobowy oraz wózek widłowy.

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

Nota nr 6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw uczestnictwa, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.

LP.	Rodzaj/ Nazwa	Liczba na dzień bilansowy	Wartość na dzień bilansowy	Przyznane prawa z posiadania
1	Akcje	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
2	Obligacje	0,00	0,00	0,00
3	Bony skarbowe	0,00	0,00	0,00
4	Czeki	0,00	0,00	0,00
5	Weksle	0,00	0,00	0,00
6	Bony pieniężne	0,00	0,00	0,00
7	Udziały w spółkach:	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
8	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00
9	Inne	0,00	0,00	0,00

nie dotyczy

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

Nota nr 7a Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
-przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 7b Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące				Razem
	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2021	204 904,19	0,00	0,00	0,00	204 904,19
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	204 904,19	0,00	0,00	0,00	204 904,19

W roku 2022 nie nastąpiły zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe.

Nota nr 7c Wykaz istotnych czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		BZ 31.12.2021	BZ 31.12.2022
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
Suma		0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		BZ 31.12.2021	BZ 31.12.2022
1.	Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	53 550,00	59 076,44
2.	Podatek od nieruchomości	0,00	13 841,00
3.	Usługi najmu	70 912,65	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
Suma		124 462,65	72 917,44

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nota nr 8a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego - nie dotyczy

Nota nr 8b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) - nie dotyczy

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.

Nota nr 9 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2021	BZ 31.12.2022
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku	0,00	0,00
	-		
	-		
b)	Wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2021	BZ 31.12.2022
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	2 728 871,00	1 979 543,45
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-749 327,55	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- aktualizacji	0,00	0,00
	-		
	-		
b)	wykorzystanie (z tytułu)	749 327,55	0,00
	- aktualizacji	749 327,55	0,00
	-		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 979 543,45	1 979 543,45

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2021	BZ 31.12.2022
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 814 754,29	1 858 603,90
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	43 849,61	59 336,47
a)	zwiększenie (z tytułu)	43 849,61	59 336,47
	- podział zysku	43 849,61	59 336,47
	-		
	-		
b)	wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 858 603,90	1 917 940,37

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Nota nr 10 Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	823 877,62
II	Podział zysku	823 877,62
1	na fundusz rezerwowy	26 586,51
2	na fundusz rozwoju	0,00
3	na fundusz nagród	297 000,00
4	na ZFŚS	0,00
5	na pokrycie straty z lat ubiegłych	500 291,11
6	nie podzielony	0,00
III	Pokrycie straty	0,00
1	z funduszu rezerwowego	0,00
2	nie pokryta	0,00

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

Nota nr 11a Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Inne	Razem
BZ 31.12.2021	0,00	149 524,38	0,00	149 524,38
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	29 036,06	0,00	29 036,06
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	120 488,32	0,00	120 488,32

W 2022 roku wykorzystano kwotę 29 036,06 zł z utworzonej w latach poprzednich rezerwy na świadczenia emerytalne.

Nota nr 11b Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Rezerwa na niewykorzystany urlop	Inne	Razem
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	413 537,08	0,00	413 537,08
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	413 537,08	0,00	413 537,08

Na dzień 31.12.2022 r. utworzono rezerwę na niewykorzystane urlopy w wys. 413 537,08 zł, z czego kwotę 382 248,36 zł jako błąd popełniony w latach ubiegłych odniesiono w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny jako strata z lat ubiegłych natomiast kwotę 31 288,72 zł ujęto w kosztach roku obrotowego. Dodatkowe informacje przedstawiono w nocie 39 oraz 42.

Nota nr 11c Pozostałe rezerwy długoterminowe

Wyszczególnienie	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	Razem
BZ 31.12.2021	3 408 428,54	620 155,64	0,00	0,00	0,00	4 028 584,18
Zwiększenia	186 961,00	60 873,00	0,00	0,00	0,00	247 834,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie/Inne	3 595 389,54	0,00	0,00	0,00	0,00	3 595 389,54
BZ 31.12.2022	0,00	681 028,64	0,00	0,00	0,00	681 028,64

Na dzień 31.12.2022 r. dokonano zmiany kwalifikacji zaprezentowanej na 31.12.2021 r. rezerwy na zobowiązania wobec MNiSW (po IPIEO) 447/E281/S/2011-1 na wartość 1 379 000 zł plus odsetki 2 029 428,54 zł oraz naliczonych za rok obrotowy odsetek w wys. 186 961 zł - łącznie 3 595 389,54 zł na pozostałe zobowiązania krótkoterminowe pozycja bilansu B. III. 2 i.

Utworzona na 31.12.2021 r. rezerwa na przyszłe zobowiązania na podstawie protokołu z kontroli finansowej nr 99F-KK-2020: umowa Innotech 18901 oraz Innotech 18075 na wartość : 449 085,01 zł + odsetki 171 070,63 zł została powiększona o odsetki naliczone w roku obrotowym w wys. 60 873 zł. łączna wartość na 31.12.2022 r. wynosi 681 028,64 zł

Nota nr 11d Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	Razem
BZ 31.12.2021	6 298,15	0,00	0,00	0,00	0,00	6 298,15
Zwiększenia	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	6 298,15	33 000,00	0,00	0,00	0,00	39 298,15

Utworzona na dzień 31.12.2022r. rezerwa w wys. 33 000 zł dotyczy sprawy sądowej dotyczącej byłego pracownika SBŁ PIMOT.

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Nota nr 12a Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania handlowe	Inne	Razem
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:					
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
BZ 31.12.2021	39 200,00	11 904,49	0,00	0,00	51 104,49
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 12b Powiązanie wybranych składników bilansu wykazanych z podziałem na część długo- i krótkoterminową

Pozycja bilansowa	BZ 31.12.2022	Opis pozycji
Inwestycje	0,00	
- udzielone pożyczki, część długoterminowa	0,00	
- udzielone pożyczki, część krótkoterminowa	0,00	
Zobowiązania z tyt. kredytów	0,00	
- kredyty, część długoterminowa	0,00	
- kredyty, część krótkoterminowa	0,00	
Zobowiązania z tyt. pożyczek	39 200,00	
- pożyczki, część długoterminowa	0,00	
- pożyczki, część krótkoterminowa	39 200,00	pożyczka NFOŚ
Zobowiązania finansowe	39 839,26	
- zobowiązania finansowe, część długoterminowa	0,00	
- zobowiązania finansowe, część krótkoterminowa	39 839,26	z tytułu leasingu

13) łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nota nr 13a Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Instytutu ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2021			BZ 31.12.2022		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
Pożyczki	222 888,00	0,00	WEKSEL	39 200,00	0,00	
Kredyty	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zobowiązania handlowe	0,00	0,00		0,00	0,00	
Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00		0,00	0,00	
RAZEM	222 888,00	0,00	X	39 200,00	0,00	X

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.

Nota nr 14 Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych przychodów i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2021	BZ 31.12.2022
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1.	Długoterminowe	7 724 306,48	7 361 528,96
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	7 724 306,48	7 361 528,96
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c)	Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe	36 120 529,10	41 084 175,19
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	35 188 056,56	41 084 175,19
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c)	Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	932 472,54	0,00
d)	Pozostałe	0,00	0,00
	RAZEM	43 844 835,58	48 445 704,15

15) W przypadku gdy składnik aktywów lub 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.

Nota nr 15 Wykaz składników aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

16) Łączna kwota 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.

Nota nr 16 Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2021		BZ 31.12.2022	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
- udzielone poręczenia	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
- udzielone gwarancje	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
- zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Razem	0,00	0,00%	0,00	0,00%

17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej: a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku, b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym, c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nota nr 17 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Wykaz kategorii wykazanych w wartości godziwej w bilansie i skutki przeszacowania

Wyszczególnienie	Wartość wg ceny nabycia	Wartość godziwa wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania w okresie		
			Przychody finansowe	Koszty finansowe	Kapitał z aktualizacji wyceny
nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
certyfikaty TFI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego i zmiany w okresie

Kapitał z aktualizacji wyceny związany z wyceną	Wartość
BZ 31.12.2021	1 979 543,72
Zwiększenia:	0,00
- aktualizacja wartości	0,00
-	0,00
Zmniejszenia:	0,00
- aktualizacja wartości	0,00
-	0,00
BZ 31.12.2022	1 979 543,72

17a) Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych;

Nie dotyczy

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Nota nr 18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Miejsce zgromadzenia	Wartość
art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896)	48 718,25
art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639)	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

19) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (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.

Nota nr 19 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	20 513 736,61	28 798 592,71
Przychody ze sprzedaży prac B+R	6 798 536,74	6 840 874,69
Przychody z komercjalizacji, w tym:	944 314,00	843 710,00
- ze sprzedaży patentów	0,00	0,00
- udzielanie licencji	0,00	0,00
- wdrożenia własne	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Inne przychody ze sprzedaży (komercja gospodarcza)	1 500 325,16	257 050,04
Inne przychody ze sprzedaży (komercja niegospodarcza)	0,00	1 013 378,97
Subwencja	6 610 000,00	7 594 560,00
Dotacja celowa CŁ	769 720,28	1 914 892,35
Zadania Prezesa	0,00	0,00
Dotacje ze źródeł krajowych	1 701 163,28	5 949 297,95
Dotacje ze źródeł zagranicznych	0,00	0,00
Fundusz Rozwoju	41 944,50	800 000,00
Przychody z tytułu amortyzacji finansowanej z dotacji inwestycyjnej lub subwencji na zadania inwestycyjne	2 147 732,65	3 584 828,71
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
RAZEM	20 513 736,61	28 798 592,71

Struktura terytorialna	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	9 243 175,90	8 955 013,70
Kraj	8 204 570,97	7 931 922,25
Eksport	1 038 604,93	1 023 091,45
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	9 243 175,90	8 955 013,70

20) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Nota nr 20a Koszty według rodzaju - nie dotyczy

Nota nr 20b Koszty bezpośrednie i ogólne (pośrednie wydziałowe, ogólnego zarządu, działalności pomocniczej) - nie dotyczy

Nota nr 20c Koszty ogólne, w tym podlegające celowi redukcyjnemu - nie dotyczy

21) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nota nr 21 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

nie wystąpiły

22) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nota nr 22 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
BZ 31.12.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

nie wystąpiły

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

Nota nr 23 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
Działalność zaniechana			
1	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00
Działalność przewidziana do zaniechania			
1	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00

nie dotyczy

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

Nota nr 24 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

		Rok poprzedni (opcjonalnie)	Rok bieżący	Podstawa prawna
		01.01.2021-31.12.2021	01.01.2022-31.12.2022	
A.	ZYSK / STRATA brutto	701 534,47	884 123,62	
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	10 407 678,87	12 553 897,11	art.17 ust.1 pkt.21

	prawo wieczystego użytkowania gruntów	362 777,52	362 777,52	
	amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych	2 167 819,81	3 584 828,71	
	dochody z programów europejskich	0,00	0,00	
	przychody z subwencji	6 610 000,00	7 594 560,00	
	przychody wolne od podatku	13 408,26	-29 771,21	
	dotacje	1 253 673,28	1 041 502,09	
		0,00		
		0,00	0,00	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	46 715,12	95 704,26	
	niezapłacone odsetki	0,00	0,00	
	rozwiązanie rezerw na należności	0,00	0,00	
	dodatnie różnice kursowe z wyceny	46 715,12	95 704,26	
	naliczone kary umowne	0,00	0,00	
	nienotyfikowane odsetki od lokat	0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	9 714 951,95	11 883 361,09	
	koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	78 295,91	162 821,70	
	amortyzacja środków trwałych i WNiP sfinansowana dotacją	2 167 819,81	3 584 828,71	
	amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	362 777,52	362 777,52	
	koszty pokryte środkami UE	0,00	0,00	
	koszty finansowane subwencją i dotacją	6 610 000,00	7 594 560,00	
	wpłaty na PFRON	142 017,00	140 194,00	

	odsetki budżetowe	282,00	143,00	
	amortyzacja leasing operacyjny	91 332,69	70 317,03	
	należności nieściągalne	231 306,48	0,00	
	darowizny	1 500,00	1 000,00	
	Różnice kursowe-bilansowe	29 620,54	-33 280,87	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	314 864,32	257 365,00	
	utworzone rezerwy na należności	0,00	0,00	
	rezerwy na odsetki	284 432,93	247 834,00	
	ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	30 431,39	9 531,00	
	rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	0,00	
	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	54 861,84	58 163,49	
	leasing - raty	54 861,84	58 163,49	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	
	rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	0,00	
	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	222 094,91	317 084,85	
K.	Stawka podatkowa	0,19	0,19	
L.	Podatek dochodowy bieżący	42198,03	60246,12	
Ł.	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego 19%	0,00	0,00	
M.	Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony 19%	0,00	0,00	

N.	Pozostałe zmiany podatku dochodowego (+/-)	0,00	0,00	
O.	Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	42198,00	60246,00	

25) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nota nr 25 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciąganych w celu ich sfinansowania w roku obrotowym

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2022
Wartość ogółem, z tego:	0,00
odsetki	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00

nie dotyczy

26) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nota nr 26 Odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Wyszczególnienie	Odsetki [PLN]	Różnice kursowe [PLN]
Towary	0,00	0,00
Wyroby gotowe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

nie dotyczy

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

Nota nr 27 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Wyszczególnienie	Wysokość nakładów netto
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	poniesione w 2022 r.
	8 423 260,78
	planowane na 2023 r.
	10 000 000,00
Nakłady na ochronę środowiska:	poniesione w 2022 r.
	0,00
	planowane na 2023 r.
	0,00

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 8 423 260,78 zł. Poniesione nakłady nie dotyczyły nakładów na ochronę środowiska.

28) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nota nr 28 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Wyszczególnienie/ Opis	Kwota
Przychody :	0,00
1.	0,00
2.	0,00
3	0,00
Koszty :	0,00
1.	0,00
2.	0,00
3	0,00

29) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nota nr 29 Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

nie dotyczy

30) Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nota nr 30 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645) lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy. - nie dotyczy

nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

31) Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Nota nr 31 Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja bilansowa	Rodzaj waluty	Wartość kursu na dzień bilansowy	Kurs średni w okresie	Nr tabeli	Dzień bilansowy
Środki pieniężne	EUR	4,6899	-	252/A/NBP/2022	30.12.2022
Środki pieniężne	USD	4,4018	-	252/A/NBP/2022	30.12.2022
Środki pieniężne		0,0000	-		
Należności i zobowiązania	EUR	4,6899	-	252/A/NBP/2022	30.12.2022
Należności i zobowiązania	USD	4,4018	-	252/A/NBP/2022	30.12.2022
Należności i zobowiązania		0,0000	-		
Należności i zobowiązania		0,0000	-		
Należności i zobowiązania		0,0000	-		

32) Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nota nr 32a Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	BZ 31.12.2021	BZ 31.12.2022
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	23 939 251,64	27 844 954,61
a) Kasa	43 494,51	49 820,58
b) Bieżące rachunki w banku (własne i subwencja)	21 232 556,63	20 604 714,71
c) rachunki w banku do obsługi projektów o ograniczonej możliwości korzystania	2 058 517,56	6 437 532,44
d) ZFŚS rachunek w banku	518 350,76	446 649,92
e) Rachunki VATw banku	6 736,64	48 718,25
f) Rachunki w banku - wadia i zabezpieczenia	79 595,54	257 518,71
2. Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
a) Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00

b) nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
c) lokaty do 1 m-ca	0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
a) lokaty	0,00	0,00
b) odsetki od lokat	0,00	0,00
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
a) nienotyfikowane odsetki z lokat	0,00	0,00
b) udzielone pożyczki	0,00	0,00
c)	0,00	0,00
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	23 939 251,64	27 844 954,61

Nota nr 32b Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
1.	Amortyzacja	3 648 351,22	5 653 282,64
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	amortyzacja środków trwałych	3 648 351,22	5 290 505,12
	amortyzacja - pozostałe		362 777,52
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od kredytów	0,00	0,00
	odsetki zapłacone z tyt.leasingu	0,00	0,00
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
	dywideny otrzymane	0,00	0,00
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	odsetki naliczone od lokat	0,00	0,00
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	51 846,01	-32 154,50

	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	51 846,01	-32 154,50
	wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	wartość netto zlikwidowanych aktywów	0,00	0,00
	strata ze zbycia krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Zmiana stanu rezerw wyniku z następujących pozycji:	3 727 057,82	-2 930 054,52
	bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	3 727 057,82	-2 930 054,52
	bilansowa zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	wartość rezerw z tyt.podatku odroczonego odnoszona na kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	wartość rezerw wyłączona w wyniku utraty kontroli	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu zapasów wyniku z następujących pozycji:	-997 786,12	735 647,72
	bilansowa zmiana zapasów	-997 786,12	735 647,72
	wartość zapasów przejęta w wyniku objęcia kontroli	0,00	0,00
	wartość zapasów wyłączona w wyniku utraty kontroli	0,00	0,00
6.	Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	-529 859,63	-814 119,21
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-529 859,63	-814 119,21
	korekta o rozrachunki wniesione aportem	0,00	0,00
	korekta o dopłaty do kapitału	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-2 467 633,68	3 914 355,19
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-2 467 633,68	3 914 355,19
	korekta o zmianę zobowiązania z tyt.leasingu	0,00	0,00

	spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	korekta o rozrachunki wniesione aportem	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu wypłat dla wspólnika	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	609 756,10	-3 553 772,85
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	609 756,10	-3 553 772,85
	odsetki naliczone z tyt.leasingu	0,00	0,00
	dotacje	0,00	0,00
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	-1 150 836,79	-500 291,11
	likwidacja środków trwałych	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	inne	-1 150 836,79	-500 291,11

33) 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.

Nota nr 33 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

Wyszczególnienie/ Opis	Kwota
Przychody :	0,00
1.	0,00
2.	0,00
3	0,00
Koszty :	0,00
1.	0,00
2.	0,00
3	0,00

nie dotyczy

34) Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nota nr 34 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w MSR przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania MSR.

1) Z jednostkami powiązanymi kapitałowo

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:
nie dotyczy

2) z jednostkami powiązanymi osobowo

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:
nie dotyczy

3) z osobami fizycznymi powiązanymi z jednostką

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:
nie dotyczy

35) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Nota nr 35a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe		liczba etatów
1	Pracownicy administracyjni	43,54
2	Pracownicy inżynieryjno-techniczni	60,54
3	Pracownicy badawczy	28,73
4	Pracownicy produkcji i obsługi	15,00
Razem		147,81

Nota nr 35b Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na pionowy

Pracownicy pionów		liczba etatów
1	Pion badawczy	28,73
2	Pion wsparcia	119,08
Razem		147,81

36) Informacje o wynagrodzeniach, 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 oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Nota nr 36 Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów instytutu Sieci za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów lub zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej grupy organu.

Wyszczególnienie	Kwota w bieżącym roku obrotowym
1. Wynagrodzenie wypłacone bądź należne:	826 878,57
Dyrektor Instytutu i Zastępcy	818 478,57
Rada Instytutu	8 400,00
2. Zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych:	0,00

37) 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.

Nota nr 37 Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów instytutu Sieci, 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.

Wyszczególnienie	Warunki i wysokość oprocentowania	Umorzenie/ Odpisanie w roku	Spłacone zobowiązania	Gwarancje i poręczenia tytułem zaciągnięcia zobowiązania	Ogółem
Pożyczki / Kredyty					0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze/ zaliczki					0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					0,00

nie dotyczy

38) Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach, b) inne usługi atestacyjne, c) usługi doradztwa podatkowego, d) pozostałe usługi.

Nota nr 38 Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wyszczególnienie		Kwota (brutto)
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	8 610,00
2	Inne usługi atestacyjne	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00
Razem		8 610,00

39) 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.

Nota nr 39 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.

Radzaj popełnionego błędu:	01.01.2021-31.12.2021			01.01.2022-31.12.2022		
	Przed korektą	Korekta	Po korekcie	Przed korektą	Korekta	Po korekcie
1. Koszt z tytułu rezerwy na niewykorzystany urlop odnoszony na kapitał własny	0,00	0,00	0,00	0,00	-382 248,39	382 248,39
2.Przychody z tytułu zmiany stanu produktów odnoszone na kapitał własny	0,00	0,00	0,00	0,00	-118 042,72	118 042,72
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:			0,00			500 291,11

Koszt z tytułu rezerwy na niewykorzystane urlopy w wys. 382 248,36 zł jako błąd popełniony w roku kończącym się 31.12.2021 został odniesiony w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny jako strata z lat ubiegłych jednocześnie zwiększając o tę kwotę poz. B. I. 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne. Przychody z tytułu zmiany stanu produktów w wys. 118 042,72 zł jako błąd popełniony w roku kończącym się 31.12.2021 zostały odniesione w roku obrotowym odnoszone na kapitał (fundusz) własny jako strata z lat ubiegłych, jednocześnie zmniejszając o tę wartość poz. B. I. 2. Półprodukty i produkty w toku. łączny wpływ przychodów i kosztów z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny wynosi: 500 291,11 zł (strata z lat ubiegłych).

40) 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.

Nota nr 40 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową (kwota)	Wpływy na wynik finansowy (kwota)
1	0,00	0,00
2	0,00	0,00
3	0,00	0,00
4	0,00	0,00
5	0,00	0,00
6	0,00	0,00
7	0,00	0,00
8	0,00	0,00
9	0,00	0,00
10	0,00	0,00

nie wystąpiły

41) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację

Opis zmian zasad rachunkowości/ metod wyceny	Przyczyna zmiany	Przed korektą	Po korekcie	Wpływ na wynik finansowy (kwota)	Wpływ na kapitał własny (kwota)
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00
5		0,00	0,00	0,00	0,00
6		0,00	0,00	0,00	0,00
7		0,00	0,00	0,00	0,00
8		0,00	0,00	0,00	0,00
9		0,00	0,00	0,00	0,00
10		0,00	0,00	0,00	0,00

nie dotyczy

42) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nota nr 42 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

[illegible]

Wskutek stwierdzonego błędu wprowadzono do bilansu sporządzonego na 31.12.2021 r. rezerwę na niewykorzystane urlopy w wys. 382 248,39 zł zwiększając o tę kwotę poz. B. I. 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne. Jednocześnie skorygowano poz. B. V. Wynagrodzenia w rachunku zysków i strat za 2021 rok o kwotę 382 248,39 zł, co powoduje, że zysk netto za 2021 rok jest niższy o tę kwotę. Wskutek stwierdzonego błędu wprowadzono do bilansu sporządzonego na 31.12.2021 r. zaktualizowaną wartość produkcji w toku pomniejszając poz. B. I. 2. Półprodukty i produkty w toku o kwotę 118 042,72 zł. Jednocześnie skorygowano o tę wartość zmianę stanu produktów w rachunku zysków i strat za 2021 r. co powoduje, że zysk netto za 2021 rok jest niższy o kwotę 118 042,72 zł.

Przekształcone dane porównawcze rachunek zysków i strat (w przypadku, jeżeli w roku poprzednim lub bieżącym nastąpiło połączenie, to należy zawrzeć dane wszystkich połączonych/włączonych Instytutów)

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok 2020	Dane za rok 2021	Dane za rok 2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		21 096 628,52	28 452 373,65
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		9 243 175,90	8 955 013,70
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		561 729,57	-346 219,06
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		21 162,34	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V.	Przychody z dotacji podmiotowych		2 147 732,65	3 584 828,71
VI.	Przychody z projektów europejskich		0,00	0,00
VII.	Przychody z projektów krajowych		2 470 883,56	7 864 190,30
VIII.	Przychody z dotacji i subencji		6 610 000,00	7 594 560,00
IX.	Przychody z Funduszy Rozwoju		41 944,50	800 000,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		21 533 810,79	28 271 029,42
I.	Amortyzacja		3 648 351,22	5 290 505,12
II.	Zużycie materiałów i energii		2 921 949,25	6 192 036,55
III.	Usługi obce		1 958 465,39	2 501 241,78
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		186 689,02	204 498,85
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		10 651 527,41	11 314 050,40
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:		1 928 899,08	2 388 446,84
	- emerytalne		934 524,21	1 071 630,30
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		237 929,42	380 249,88
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00

C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-437 182,27	181 344,23
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 145 476,41	1 536 853,53
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		51 846,01	32 154,50
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne		2 093 630,40	1 504 699,03
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 244 797,02	736 518,86
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne		1 244 797,02	736 518,86
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		463 497,12	981 678,90
G.	Przychody finansowe		93 791,04	185 532,11
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:		33 666,31	84 707,47
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych , w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V.	Inne		60 124,73	100 824,64
H.	Koszty finansowe		356 044,80	283 087,39

I.	Odsetki, w tym:		295 992,87	273 548,93
	- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV.	Inne		60 051,93	9 538,46
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		201 243,36	884 123,62
J.	Podatek dochodowy		42 198,00	60 246,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		159 045,36	823 877,62

Przekształcone dane porównawcze bilansu (w przypadku, jeżeli w roku poprzednim lub bieżącym nastąpiło połączenie, to należy zawrzeć dane wszystkich połączonych/włączonych Instytutów)

AKTYWA	Dane za rok 2020	Dane za rok 2021	Dane za rok 2022
A. Aktywa trwałe		68 698 089,87	69 836 834,52
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	276 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	276 000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		68 698 089,87	69 560 834,52
1. Środki trwałe		67 755 007,36	64 969 090,63
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		11 772 766,60	11 369 776,37
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej		43 075 243,67	41 605 905,24
c) urządzenia techniczne i maszyny		2 765 369,91	1 530 874,34
d) środki transportu		192 424,19	125 091,16
e) inne środki trwałe		9 949 202,99	10 337 443,52
2. Środki trwałe w budowie		943 082,51	4 591 743,89
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00

- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		27 146 358,93	31 197 030,90
I. Zapasy		1 229 224,55	611 619,55
1. Materiały		23 847,37	26 970,17
2. Półprodukty i produkty w toku		931 413,69	584 649,38
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		273 963,49	0,00
II. Należności krótkoterminowe		1 853 420,09	2 667 539,30
1. Należność od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
- o okresie spłaty do 12 miesięcy		0,00	0,00
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
- o okresie spłaty do 12 miesięcy		0,00	0,00
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		1 853 420,09	2 667 539,30
a) z tytułu dostaw i usług		1 112 228,68	1 724 119,39
- o okresie spłaty do 12 miesięcy		1 112 228,68	1 724 119,39
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tyt. pod., cel., ubezpie. społ. i zdr. oraz innych św.		325 670,20	419 475,73
c) inne		415 521,21	523 944,18
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		23 939 251,64	27 844 954,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		23 939 251,64	27 844 954,61
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		23 939 251,64	27 844 954,61
- środki pieniężne w kasie i na rachunku		23 939 251,64	27 844 954,61
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00

IV. Krótkoterm. rozliczenia międzyokr.		124 462,65	72 917,44
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)		0,00	0,00
D. Udziały (akcje własne)		0,00	0,00
Aktywa Razem		95 844 448,80	101 033 865,42

PASYWA	Dane za rok 2020	Dane za rok 2021	Dane za rok 2022
A. Kapitał (fundusz) własny		28 586 349,69	28 810 227,31
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		24 589 156,71	24 589 156,71
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
- tworzony zgodnie ze statutem lub umową		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		1 979 543,72	1 979 543,72
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze)rezerwowe		1 858 603,90	1 917 940,37
- tworzony zgodnie ze statutem lub umową		0,00	1 917 940,37
- na udziały własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	-500 291,11
VI. Zysk (strata) netto		159 045,36	823 877,62
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		67 258 099,11	72 223 638,11
I. Rezerwy na zobowiązania		4 566 655,10	1 254 352,19
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		531 772,77	534 025,40
- długoterminowa		149 524,38	120 488,32
- krótkoterminowa		382 248,39	413 537,08
3. Pozostałe rezerwy		4 034 882,33	720 326,79
- długoterminowe		4 028 584,18	681 028,64
- krótkoterminowe		6 298,15	39 298,15
II. Zobowiązania długoterminowe		51 104,49	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		51 104,49	0,00
a) kredyty i pożyczki		39 200,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		11 904,49	0,00
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		18 795 503,94	22 523 581,77
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy		0,00	0,00
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2.Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy		0,00	0,00
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		4 295 025,22	8 815 099,69
a) kredyty i pożyczki		183 688,00	39 200,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		81 628,62	39 839,26
d) z tytułu dostaw i usług		733 435,13	643 830,48
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy		733 435,13	643 830,48
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		932 472,54	1 727 937,68
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00

g) z tytułu podatków, ceł i ubezp. społecznych		957 713,75	988 747,27
h) z tytułu wynagrodzeń		603 578,91	966 816,31
i) inne		802 508,27	4 408 728,69
4. Fundusze specjalne		14 500 478,72	13 708 482,08
IV. Rozliczenia międzyokresowe		43 844 835,58	48 445 704,15
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		43 844 835,58	48 445 704,15
- długoterminowe		7 724 306,48	7 361 528,96
- krótkoterminowe		36 120 529,10	41 084 175,19
Pasywa Razem		95 844 448,80	101 033 865,42

Przekształcone dane porównawcze Rachunek przepływów pieniężnych (w przypadku, jeżeli w roku poprzednim lub bieżącym nastąpiło połączenie, to należy zawrzeć dane wszystkich połączonych/włączonych Instytutów)

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok 2020	Dane za rok 2021	Dane za rok 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto		159 045,36	823 877,62
II.	Korekty razem		3 391 113,24	2 472 893,36
1.	Amortyzacja		3 648 351,22	5 653 282,64
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-72,80	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności		51 846,01	-32 154,50
5.	Zmiana stanu rezerw		4 109 306,21	-2 930 054,52
6.	Zmiana stanu zapasów		-879 743,40	735 647,72
7.	Zmiana stanu należności		-529 859,63	-814 119,21
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-2 467 633,68	3 914 355,19
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		609 756,10	-3 553 772,85
10.	Inne korekty		-1 150 836,79	-500 291,11
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności		3 550 158,60	3 296 770,98
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy		16 963 470,44	32 154,50
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		51 846,01	32 154,50
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach:		0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
	- odsetki		0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne		16 911 624,43	0,00
II.	Wydatki		11 353 444,27	7 721 744,08
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		11 353 444,27	7 721 744,08
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:		0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		5 610 026,17	-7 689 589,58

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I.	Wpływy		0,00	8 484 798,93
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe		0,00	8 484 798,93
II.	Wydatki		254 340,08	186 277,36
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00

2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek		183 688,00	144 488,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		54 864,84	41 789,36
8.	Odsetki		15 787,24	0,00
9.	Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności		-254 340,08	8 298 521,57
D.	Przepływy pieniężne netto razem		8 905 844,69	3 905 702,97
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		8 905 917,49	3 909 212,63
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		72,80	3 509,66
F.	Środki pieniężne na początek okresu		15 033 406,95	23 939 251,64
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym		23 939 251,64	27 844 954,61
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		974 488,80	15 430 139,00

43) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym: a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia, b) procentowym udziale, c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych, e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych, f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych, g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nota nr 43 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nazwa , zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia oraz udział procentowy	Części wspólnie kontrolowanych rzeczy składników aktywów trwałych oraz WNIP	Zobowiązania zaciągnięte na potrzebę przedsięwzięcia lub zakup ST	Wspólne zobowiązania	Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia	Koszty poniesione z tytułu wspólnego przedsięwzięcia	Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

nie dotyczy

44) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nota nr 44 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

nie dotyczy

45) 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.

Nota nr 45 Wykaz spółek, w których Instytut posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nazwa i siedziba jednostki	% posiadanego zaangażowania w kapitale	Kapitał własny Spółki za ostatni rok obrotowy	Zysk / Strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
	0,00%	0,00	0,00
	0,00%	0,00	0,00
	0,00%	0,00	0,00
	0,00%	0,00	0,00
	0,00%	0,00	0,00

nie dotyczy

46) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: a) podstawie prawnej

Nota nr 46 Informacje w przypadku nie sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń - nie dotyczy

nie dotyczy

47) Informacje o: a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Nota nr 47 Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym - nie dotyczy

48) Dane dotyczące nazwy, adresu siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formy prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nota nr 48 Dane dotyczące nazwy, adresu siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formy prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

nie dotyczy

49) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą

Nota nr 49 Sporządzanie sprawozdania sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Instytut, który został wykreślony z rejestru	Przedmiot działalności Instytutu	Przychody za okres	Koszty za okres	Zysk za okres	Strata za okres	Zmiana kapitału własnego między początkiem roku obrotowego a dniem połączenia

nie dotyczy

50) 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.

Nota nr 50 Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez Instytut działań mających na celu eliminację niepewności.

nie dotyczy

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

Nota nr 51 Inne informacje niewymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Instytutu.

nie wystąpiły

Nota nr 51a Aktywa finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - nie dotyczy

1. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Wartość godziwa poniższych aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu nie mogła być wiarygodnie zmierzona i dlatego wyceniono je w skorygowanej cenie nabycia:

Nazwa instrumentu finansowego	Wartość bilansowa zł	Przyczyny dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej	Przedział w którym może zawierać się wartość godziwa
-	0,00	-	-
-	0,00	-	-

2. Pożyczki udzielone i należności własne

3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Wartość godziwa poniższych aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży nie mogła być wiarygodnie zmierzona i dlatego wyceniono je w skorygowanej cenie nabycia:

Nazwa instrumentu finansowego	Wartość bilansowa zł	Przyczyny dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej	Przedział w którym może zawierać się wartość godziwa
-	0,00	-	-
-	0,00	-	-

5. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe - aktywa finansowe, których nie wycenia się w wartości godziwej

Nazwa instrumentu finansowego	Wartość bilansowa zł	Wartość godziwa na dzień bilansowy zł (*)	Przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących w przypadku gdy wartość bilansowa jest wyższa od wartości godziwej (**)
Udziały	0,00	0,00	-
Akcje	0,00	0,00	-

6. Informacje dotyczące przekwalifikowania w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia

7. Umowy, w wyniku których aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu

8. Informacje dotyczące odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych

Nazwa instrumentu finansowego	BZ 31.12.2021	Zwiększenie odpisów	Zmniejszenie odpisów	BZ 31.12.2022
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 51b Zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

Instytut posiada pożyczkę udzieloną przez NFOŚiGW, wyceniana w wartości nominalnej zgodnie z umową.

1. Zobowiązania finansowe długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

nie wystąpiły

2. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe - zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu - charakterystyka instrumentów finansowych

nie wystąpiły

3. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe - pozostałe zobowiązania finansowe - charakterystyka instrumentów finansowych

Instytut posiada pożyczkę udzieloną przez NFOŚiGW, wyceniana w wartości nominalnej zgodnie z umową.

4. Zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe, których nie wycenia się w wartości godziwej

Nazwa instrumentu finansowego	Wartość bilansowa zł	Wartość godziwa na dzień bilansowy zł
Pożyczka NFOŚiGW	39 200,00	0,00
-	0,00	0,00

Nota nr 51c Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

nie dotyczy

Nota nr 51d Działalność gospodarcza wyodrębniona

Wydzielona działalność gospodarcza		Przychody	Koszty	Wynik
1.	Wynajem i dzierżawa majątku trwałego	988 507,74	313 706,65	674 801,09
2.	Sprzedaż usług	257 050,04	111 565,38	145 484,66
3.	Sprzedaż towarów i produktów	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00
Razem		1 245 557,78	425 272,03	820 285,75

Nota nr 51e Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych

Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych		01.01.2021-31.12.2021	01.01.2022-31.12.2022
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	51 846,01	32 154,50
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00

Nota nr 51g Specyfikacja przychodów finansowych

Specyfikacja przychodów finansowych		01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
1.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)		0,00	0,00
...		0,00	0,00
2.	Odsetki, w tym:	33 666,31	84 707,47
a)	bankowe	33 666,31	84 566,29
b)	z lokat	0,00	0,00
c)	od należności	0,00	141,18
d)	od udzielonej pożyczki	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)		0,00	0,00
...		0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)		0,00	
...		0,00	0,00
5.	Inne, w tym:	60 124,73	100 824,64
a)	różnice kursowe	60 124,73	99 213,92
b)	pozostałe	0,00	1 610,72
Razem		93 791,04	185 532,11

Nota nr 51h Specyfikacja kosztów finansowych

Specyfikacja kosztów finansowych		01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
1.	Odsetki, w tym:	15 787,24	273 548,93
a)	od zobowiązań	9 462,21	220,89
b)	budżetowe	282,00	86,57
c)	leasing	4 270,23	6 513,75
d)	inne	1 772,80	266 727,72
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)		0,00	0,00
...		0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	not odsetkowych	0,00	0,00
...		0,00	0,00
4.	Inne, w tym:	340 257,56	9 538,46
a)	różnice kursowe	60 051,93	9 531,00
b)	pozostałe	280 205,63	7,46
Razem		356 044,80	283 087,39

Nota nr 51i Wykorzystanie funduszy jednostki

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2021	Zwiększenia	w tym:		Wykorzystanie	BZ 31.12.2022
			odpis z zysku	inne zwiększenia		
Fundusz statutowy	24 589 156,71	0,00	0,00	0,00	0,00	24 589 156,71
Fundusz z aktualizacji wyceny	1 979 543,72	0,00	0,00	0,00	0,00	1 979 543,72
Fundusz rezerwowy	1 858 603,90	59 336,47	59 336,47	0,00	0,00	1 917 940,37
Fundusz rozwoju	13 784 247,65	300 000,00	300 000,00	0,00	800 000,00	13 284 247,65
Fundusz nagród	208 099,81	301 495,91	300 000,00	1 495,91	459 503,02	50 092,70
Fundusz wdrożeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	508 131,26	128 603,40	0,00	128 603,40	262 592,93	374 141,73

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Sprawozdanie sporządziła: