



Sprawozdanie finansowe

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-03-27
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1



Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	NARODOWE CENTRUM BADAŃ JĄDROWYCH
Siedziba	
Województwo	mazowieckie
Powiat	Otwocki
Gmina	Otwock
Miejscowość	Otwock

1B. Adres

Adres

Kraj	PL
Województwo	mazowieckie
Powiat	Otwocki
Gmina	Otwock
Nazwa ulicy	A. Sołtana
Numer budynku	7
Nazwa miejscowości	Otwock
Kod pocztowy	05-400
Nazwa urzędu pocztowego	Otwock

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	7219Z
--------	-------

1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS	0000171393
-----------	------------

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2018-01-01
DataDo	2018-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true
true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

5. Założenie kontynuacji działalności



5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności true

7. Zasady (polityka) rachunkowości

Narodowe centrum Badań Jądrowych w Otwocku przyjęło i stosuje następujące zasady rachunkowości:

- zasady podstawowe
 - o zasadę kontynuacji (ciągłości) działania,
 - o zasadę memoriałową:
 - zasadę kasową,
 - zasadę współmierności przychodów i kosztów ich uzyskania
 - o zasadę ciągłości,
 - o zasadę ostrożnej wyceny,
 - o zasadę przewagi treści nad formą,
 - o zasadę istotności,
 - o zasadę prawdziwego i rzetelnego obrazu;
- zasady szczegółowe
 - o zasadę porównywalności sprawozdań,
 - o zasadę terminowości i aktualności,
 - o zasadę wiarygodności,
 - o zasadę dokumentacji – wszelkie zdarzenia, jakie wystąpiły w przedsiębiorstwie muszą być udokumentowane
 - o zasadę kompletności,
 - o zasadę jasności (zrozumiałości lub przejrzystości),
 - o zasadę wyceny majątku w oparciu o „koszt historyczny”

7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Główne zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzaniu łącznego sprawozdania finansowego zostały przedstawione poniżej. Zasady te były stosowane w sposób ciągły w okresach objętych sprawozdaniem finansowym.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

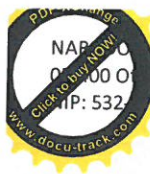
1. Rzeczowe Aktywa Trwałe
Wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie (amortyzację), a także o odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe umarzone są według metody liniowej od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały jest dostępny do użytkowania. Stawki amortyzacyjne (umorzeniowe) dla rzeczowych aktywów trwałych przyjętych do użytkowania do dnia 31.12.2013 r. ustalone zostały na poziomie stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, stawki amortyzacyjne dla środków trwałych przyjętych do użytkowania od dnia 01.01.2014 r. uwzględniają okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

2. Wartości niematerialne i prawne
Wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Do licencji na programy komputerowe zastosowano stawki amortyzacji w wysokości 50%. Koszty zakończonych prac rozwojowych, których okresu ekonomicznej użyteczności w momencie ich zakończenia nie można wiarygodnie oszacować okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych nie przekracza 5 lat.

3. Należności długoterminowe
Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość.

4. Nieruchomości inwestycyjne
Nieruchomościami inwestycyjnymi są nieruchomości (grunty lub budynki lub części budynku, lub obydwa przypadki razem) posiadane w celu uzyskiwania przychodów z wynajmu bądź ze wzrostu ich wartości, lub obu z nich. Inwestycje w nieruchomości są prezentowane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.



7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

5. Inne inwestycje długoterminowe

Inne inwestycje długoterminowe obejmują inne niż inwestycje w nieruchomości, prawa lub długoterminowe aktywa finansowe, inwestycje, które nie są przeznaczone do sprzedaży w następnym roku obrotowym. Wyceniane są w cenie nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej trwałej utraty wartości.

6. Długoterminowe aktywa finansowe Długoterminowe aktywa finansowe obejmują inwestycje w jednostkach podporządkowanych, stowarzyszonych oraz udziały we wspólnych przedsięwzięciach. Udziały w jednostkach podporządkowanych oraz w innych jednostkach wyceniane są w cenach ich nabycia (z dnia nabycia) pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą wartości. Odpisy te obciążają koszty finansowe. Utratę wartości udziałów i akcji nie notowanych na giełdzie Instytut oszacowuje sam, przyjmując za podstawę wyniki osiągnięte przez jednostkę, której udziały lub akcje posiada.

7. Zapasy

Zapasy wykazuje się według niższej z dwóch wartości: ceny zakupu (koszt wytworzenia) i wartości netto możliwej do uzyskania. Koszty zakupu i finansowania zewnętrznego nie zwiększają wyceny zapasów. Wycena wyrobów gotowych i produkcji w toku dokonywana jest według kosztu wytworzenia

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

8. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług wykazuje się według pierwotnej wartości z faktury po pomniejszeniu o odpisy z tytułu utraty wartości tych należności. Odpisu z tytułu utraty wartości należności dokonuje się, jeżeli istnieją obiektywne dowody, że NCBJ nie będzie mógł odzyskać wszystkich należności w wymaganym terminie. Odpis aktualizujący stanowi różnicę między wartością bilansową, a kwotą możliwą do odzyskania.

9. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych wykazywane są w bilansie w wartości nominalnej. Dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych obejmują środki pieniężne w kasie, depozyty a vista w bankach, pozostałe krótkoterminowe inwestycje o dużym stopniu płynności z pierwotnym terminem zapadalności nieprzekraczającymi trzech miesięcy. Kredyty w rachunku bieżącym ujmuje się w bilansie w kredytach i pożyczkach krótkoterminowych.

10. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą tej części już poniesionych kosztów, która z uwagi na okres ich skutkowania zostanie odpisana w następnym roku (czynne rozliczenia krótkoterminowe) lub drugim i następnym latach (długoterminowe rozliczenia międzyokresowe), licząc od dnia bilansowego. Wykazuje się je w wartości nominalnej.

11. Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą już otrzymanych aktywów, które staną się przychodem w przyszłych okresach- krótkoterminowe, jeżeli zostaną odpisane w następnym roku po dniu bilansowym i długoterminowe obejmujące resztę rozliczeń. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą procesu wytwórczego, usługowego czy handlowego danej jednostki oraz ogólnego zarządu.

12. Kapitały (fundusze) własne

Kapitały własne odpowiadają aktywom netto, czyli aktywom pomniejszonym o zobowiązania. Kapitały wycenione zostały w wartości nominalnej.

13. Kapitał (fundusz) podstawowy

Fundusz podstawowy ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniu finansowym w wartości nominalnej i na zasadach określonych przepisami prawa lub statutu Instytutu.

14. Kredyty i pożyczki

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek- są to zobowiązania, które wystąpią z tego tytułu na dzień bilansowy. Zobowiązania te wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, to znaczy kwotę główną zobowiązania powiększa się o należne wierzycielowi na dzień bilansowy odsetki za bieżący rok obrotowy.

15. Rezerwy

Rezerwy ujmuje się, gdy na NCBJ ciąży obecny prawny lub zwyczajowo oczekiwany obowiązek wynikający ze zdarzeń przeszłych i prawdopodobne jest, że wypełnienie zobowiązania spowoduje konieczność wypływu środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne oraz można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty tego zobowiązania. NCBJ tworzy rezerwy na następujące świadczenia pracownicze: odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe NCBJ nie tworzy rezerwy na niewykorzystane urlopy wyceniane z uwagi na fakt, iż wysokość rezerwy na niewykorzystane urlopy na przestrzeni ostatnich lat utrzymywała się na nieodbiegającym od siebie (w sposób rażący) poziomie.

16. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

17. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują te wszystkie przychody, które powstały w innym okresie niż okres, którego dotyczą. Rozliczenia w czasie tych przychodów dokonuje się w celu zaliczenia odpowiednich kwot przychodów do tych okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.

18. NCBJ stosuje bilansową metodę ustalania różnic kursowych dla celów podatkowych.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),



7C. ustalenia wyniku finansowego

NCBJ w Otwocku ustala wynik finansowy sporządzając rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, w ten sposób, że przenosi się salda wszystkich kont zespołu 4 na stronę Wn konta 86 "Wynik finansowy" i koryguje się o ewentualną zmianę stanu produktów, tj. o saldo konta 49 "Rozliczenie kosztów". Przy ustalaniu wyniku metodą porównawczą uwzględnia się tzw. zamknięty krąg kosztów (konta zespołu 4, 5 i 6 oraz konta zespołu 7 – koszty wytworzenia produktów) oraz obroty wewnętrzne i koszt obrotów wewnętrznych.

7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych Narodowe Centrum Badań Jądrowych w Otwocku sporządza sprawozdanie fin. składające się z:
I. Informacji dodatkowej, która jest jednym z pięciu elementów sprawozdania finansowego i dostarcza pogłębionych informacji o bilansie, rachunku zysków i strat, a także zmianach w kapitale własnym i rachunku przepływów pieniężnych. Powinna zawierać istotne dane i objaśnienia, które są niezbędne do rzetelnego i jasnego przedstawiania sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego w sprawozdaniu finansowym.
Zgodnie z art. 45 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości (ustawa z dnia 9 września 1994 r.) informacja dodatkowa dzieli się na dwie części:

7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Ia. wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego wchodzi w skład informacji dodatkowej, która stanowi nieodłączną część rocznego sprawozdania finansowego.
Wprowadzenie zamieszcza się na początku tego sprawozdania. Zawiera opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny i sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru. Przedstawia się w nim także przyczyny i skutki ewentualnych zmian tych zasad w stosunku do roku poprzedzającego. Ib. dodatkowe informacje i objaśnienia, które zawierają:
- wyjaśnienia do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych za okresy sprawozdawcze objęte sprawozdaniem finansowym, proponowany podział zysku lub pokrycia straty,
- podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów jednostki,
- inne istotne informacje dla zrozumienia sprawozdania finansowego.

7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

II. Bilansu
Bilans przedstawia zasoby majątkowe jednostki i sposób ich finansowania. Sporządzany jest on zgodnie ze wzorem zawartym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.
III. Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy)
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) prezentuje przychody i koszty instytutu badawczego, pogrupowane według rodzaju działalności.
Przedstawia także jego wynik finansowy – sporządzany jest zgodnie z wzorem zawartym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.
IV. Zestawienia zmian w kapitale własnym
Zestawienie zmian w kapitale własnym - pełni rolę technicznego zestawienia obrotów ujętych na kontach zespołu 8 „Kapitały” - sporządzany jest zgodnie z wzorem zawartym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.
V. Rachunku przepływów pieniężnych
Rachunek przepływów pieniężnych – przedstawia informacje umożliwiające ocenę stopnia płynności finansowej, skuteczności ściągania należności i zdolności do regulowania zobowiązań - sporządzany jest zgodnie z wzorem zawartym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji	opis
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	opis



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	621 324 085,09	521 579 863,95	0,00
A. Aktywa trwałe	336 776 167,12	352 001 390,76	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	7 797 843,84	25 035 514,63	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	7 196 580,26	24 484 218,52	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	601 263,58	551 296,11	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	185 539 936,38	179 516 122,07	0,00
1. Środki trwałe	159 052 146,15	150 473 339,41	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	13 528 255,66	13 089 534,62	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 551 841,89	73 322 099,37	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	52 526 559,41	47 196 440,60	0,00
D. środki transportu	3 834 926,07	3 638 813,37	0,00
E. inne środki trwałe	10 610 563,12	13 226 451,45	0,00
2. Środki trwałe w budowie	24 686 019,32	27 122 782,66	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 801 770,91	1 920 000,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	143 438 386,90	147 449 754,06	0,00
1. Nieruchomości	5 411 356,34	12 630 604,45	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	138 027 030,56	134 819 149,61	0,00
A. w jednostkach powiązanych	15 200 000,00	12 000 000,00	0,00
1. – udziały lub akcje	15 200 000,00	12 000 000,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	122 827 030,56	122 819 149,61	0,00
1. – udziały lub akcje	122 827 030,56	122 819 149,61	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00



A. Aktywa obrotowe	284 547 917,97	169 578 473,19	0,00
I. Zapasy	65 593 866,65	58 450 188,24	0,00
1. Materiały	31 125 361,67	37 970 849,89	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	21 984 781,37	19 428 117,24	0,00
3. Produkty gotowe	676 577,57	552 551,89	0,00
4. Towary	576 972,55	162 784,09	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	11 230 173,49	335 885,13	0,00
II. Należności krótkoterminowe	44 740 825,05	32 236 942,41	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	44 740 825,05	32 236 942,41	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 565 725,62	29 774 667,52	0,00
1. – do 12 miesięcy	35 565 725,62	29 774 667,52	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 354 066,69	847 472,19	0,00
C. inne	6 821 032,74	1 614 802,70	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	173 714 732,59	78 124 110,43	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	173 714 732,59	78 124 110,43	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	173 714 732,59	78 124 110,43	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	173 714 732,59	71 512 110,10	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	6 612 000,33	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	498 493,68	767 232,11	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00



	621 324 085,09	521 579 863,95	
A. Kapitał (fundusz) własny	190 192 332,41	153 623 964,20	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	63 288 451,55	63 288 451,55	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	10 986 398,66	10 986 398,66	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	79 524 965,57	74 374 847,55	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	79 524 965,57	74 374 847,55	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-16 290 116,27	0,00
VI. Zysk (strata) netto	36 392 516,63	21 264 382,71	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	431 131 752,68	367 955 899,75	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	23 819 291,26	16 832 767,71	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	19 258 210,26	16 832 767,71	0,00
1. – długoterminowa	15 782 833,80	14 288 781,37	0,00
2. – krótkoterminowa	3 475 376,46	2 543 986,34	0,00
3. Pozostałe rezerwy	4 561 081,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	1 673 081,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	2 888 000,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	977 072,04	942 414,91	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	977 072,04	942 414,91	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	777 072,04	706 291,81	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	200 000,00	236 123,10	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 236 238,73	23 602 011,25	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 317 738,83	20 623 308,80	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00



C. inne zobowiązania finansowe	1 448 681,72	1 027 115,08	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 656 708,85	13 511 600,46	0,00
1. – do 12 miesięcy	10 656 708,85	13 511 600,46	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	4 226 203,20	55 487,50	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 987 409,01	3 639 499,94	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	144 753,95	124 900,66	0,00
I. inne	4 853 982,10	2 264 705,16	0,00
4. Fundusze specjalne	2 918 499,90	2 978 702,45	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	378 099 150,65	326 578 705,88	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	378 099 150,65	326 578 705,88	0,00
1. – długoterminowe	293 546 117,53	239 920 244,41	0,00
2. – krótkoterminowe	84 553 033,12	86 658 461,47	0,00



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	284 589 089,33	249 955 933,47	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	174 865 278,89	142 809 609,07	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-4 287 792,99	5 027 310,82	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	21 489 798,50	18 650 817,22	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 476 239,10	10 191 534,05	0,00
V. Przychody z dotacji statutowej	51 935 049,79	42 379 287,09	0,00
VI. Pozostałe dotacje i dofinansowania	30 110 516,04	30 897 375,22	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	269 657 583,75	254 480 977,61	0,00
I. Amortyzacja	49 233 236,46	51 327 126,37	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	64 595 599,60	56 398 046,66	0,00
III. Usługi obce	25 766 781,36	25 833 201,75	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 306 572,48	3 089 935,81	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	93 407 436,76	81 919 016,03	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	18 597 000,81	16 678 083,13	0,00
1. – emerytalne	10 909 909,32	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 485 850,87	11 208 403,77	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 265 105,41	8 027 164,09	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	14 931 505,58	-4 525 044,14	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	41 110 847,79	54 952 628,70	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	60 376,39	41 360,97	0,00
II. Dotacje	37 703 206,13	42 170 361,69	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	3 347 265,27	12 740 906,04	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	21 227 618,30	24 434 378,43	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	667 658,63	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19 932 031,65	18 674 376,30	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 295 586,65	5 092 343,50	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	34 814 735,07	25 993 206,13	0,00
G. Przychody finansowe	1 985 922,97	632 498,63	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	521 407,43	632 154,63	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	1 464 515,54	344,00	0,00
H. Koszty finansowe	129 837,41	5 136 353,05	0,00



Rachunek zysków i strat



I. Odsetki, w tym:	129 837,41	133 666,69	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	5 002 686,36	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	36 670 820,63	21 489 351,71	0,00
J. Podatek dochodowy	278 304,00	224 969,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	36 392 516,63	21 264 382,71	0,00



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	153 623 964,20	132 559 433,07	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	153 623 964,20	132 559 433,07	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	63 288 451,55	63 288 451,55	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	63 288 451,55	63 288 451,55	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	10 986 398,66	10 986 398,66	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 986 398,66	10 986 398,66	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	74 374 847,55	23 767 540,46	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	5 150 118,02	50 607 307,09	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	21 264 382,71	50 607 307,09	0,00
- podziału zysku za 2015 r.	0,00	23 385 744,17	0,00
- podziału zysku za 2016 r.	0,00	27 221 562,92	0,00
- podziału zysku za 2017 r.	21 264 382,71	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	16 114 264,69	0,00	0,00
- pokrycia odniesionej na wynik z lat ubiegłych utworzonej w 2015 r. rezerwy na świadczenia pracownicze	16 080 005,56	0,00	0,00
- pokrycia nierozliczonej straty NCBJ jednostki za 2014 r.	34 259,13	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	79 524 965,57	74 374 847,55	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-16 290 116,27	7 283 479,48	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	7 283 479,48	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	7 283 479,48	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	27 233 562,92	0,00



1. - podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	27 233 562,92	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	50 807 158,67	0,00
3. - wewnętrznego transferu zysku na pokrycie straty do jednostki wewnętrznej ZTS	0,00	175 851,58	0,00
2. - podziału zysku na ZFŚS	0,00	24 000,00	0,00
1. - podziału zysku na fundusz rezerwowy	0,00	50 607 307,09	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-16 290 116,27	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-16 290 116,27	0,00	0,00
1. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-16 290 116,27	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	-21 054 272,00	0,00	0,00
1. - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
3. - pokrycia z funduszu rezerwowego utworzonego w 2015 r....	0,00	0,00	0,00
2. - rozliczenia podziału zysku za 2015/2017	-21 054 272,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	37 344 388,27	0,00	0,00
2. - pokrycia z funduszu rezerwowego utw. w 2015 r. rezerwy na świadczenia prac.	16 080 005,56	0,00	0,00
1. - przebiegowania zysku za 2017 rok	21 264 382,71	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-16 290 116,27	0,00
6. Wynik netto	36 392 516,63	21 264 382,71	0,00
A. zysk netto	36 392 516,63	21 264 382,71	0,00
B. strata netto	0,00	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	190 192 332,41	153 623 964,20	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	190 157 332,41	153 623 964,20	0,00



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	36 392 516,63	21 264 382,71	0,00
II. Korekty razem	93 501 888,30	-16 092 477,87	0,00
1. Amortyzacja	49 332 841,55	51 369 990,56	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-7 880,95	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	97 758,83	124 047,89	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-60 376,39	626 297,66	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	6 986 523,55	496 118,52	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-7 143 678,41	-17 962 739,30	0,00
7. Zmiana stanu należności	-12 503 882,64	-6 334 597,10	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 005 675,53	-381 633,71	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	51 789 183,20	-44 029 962,39	0,00
10. Inne korekty	5 724,03	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	129 894 404,93	5 171 904,84	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	63 959,91	54 562,41	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	63 959,91	54 562,41	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	33 340 714,51	37 345 708,83	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 140 714,51	15 796 796,38	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 200 000,00	18 948 052,38	0,00
A. w jednostkach powiązanych	3 200 000,00	11 950 000,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	6 998 052,38	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	2 600 860,07	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-33 276 754,60	-37 291 146,42	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	191 549,90	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

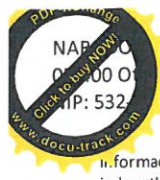


4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
5. Odsetki	191 549,90	0,00	0,00
II. Wydatki	1 218 578,07	1 232 786,65	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	54 737,73	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 066 081,51	1 055 049,26	0,00
8. Odsetki	97 758,83	124 047,89	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	53 689,50	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 027 028,17	-1 232 786,65	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	95 590 622,16	-33 352 028,23	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	95 590 622,16	-33 352 028,23	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	78 124 110,43	111 476 138,66	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	173 714 732,59	78 124 110,43	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	93 292 762,90	44 222 783,39	0,00



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

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	36 670 820,63			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	154 162 621,67	0,00	154 162 621,67	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dochody NCBJ przeznaczone na cele statutowe Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit. -	33 808 529,23	0,00	33 808 529,23	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacje, subwencje, dopłaty na pokrycie kosztów związanych z wytworzeniem środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit. -	37 703 206,13	0,00	37 703 206,13	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
przychody uzyskane przez podatników od rządów państw obcych, organizacji międzynarodowych lub międzynarodowych instytucji finansowych Art. 17 Ust. 1 Pkt. 23 Lit. -	12 310 634,63	0,00	12 310 634,63	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu samorządu terytorialnego Art. 17 Ust. 1 Pkt. 47 Lit. -	57 807 803,67	0,00	57 807 803,67	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
kwoty otrzymane od agencji rządowych lub agencji wykonawczych Art. 17 Ust. 1 Pkt. 48 Lit. -	11 927 127,53	0,00	11 927 127,53	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
równowartość odpisów amortyzacyjnych prawa wieczystego użytkowania gruntu Art. 16c Ust. - Pkt. 1 Lit. -	605 320,48	0,00	605 320,48	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 563 818,75	0,00	1 563 818,75	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
naliczone lecz nieotrzymane odsetki Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit. -	19 141,50	0,00	19 141,50	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
równowartość prawa wieczystego użytkowania gruntów Art. 16c Ust. - Pkt. 1 Lit. -	605 320,48	0,00	605 320,48	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
rozwiązane odpisy aktualizujące należności niestanowiące kup Art. 12 Ust. 1 Pkt. 4e Lit. -	939 247,40	0,00	939 247,40	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
rozwiązane rezerwy niezaliczone do kup Art. 12 Ust. 1 Pkt. 6b Lit. -	109,37	0,00	109,37	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	54 124,60	0,00	54 124,60	0,00	0,00	0,00



Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	54 124,60	0,00	54 124,60	0,00	0,00	0,00
otrzymane odsetki naliczone w latach ubiegłych Art. 12 Ust. 1 Pkt. 1 Lit. -						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	122 649 938,97	0,00	122 649 938,97	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	701 659,11	0,00	701 659,11	0,00	0,00	0,00
skadki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa Art. 16 Ust. 1 Pkt. 37 Lit. -						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	1 299 310,00	0,00	1 299 310,00	0,00	0,00	0,00
skadki na PFRON Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit. -						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	82 417,99	0,00	82 417,99	0,00	0,00	0,00
darowizny Art. 16 Ust. 1 Pkt. 14 Lit. -						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	605 320,48	0,00	605 320,48	0,00	0,00	0,00
umorzenie prawa wieczystego użytkowania gruntów Art. 16c Ust.- Pkt. 1 Lit. -						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	1 061,66	0,00	1 061,66	0,00	0,00	0,00
odsetki od zobowiązań podatkowych i zrównanych z nimi Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit. -						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	77 541,62	0,00	77 541,62	0,00	0,00	0,00
podatek VAT - NKUP Art. 16 Ust. 1 Pkt. 46 Lit. -						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	119 426,04	0,00	119 426,04	0,00	0,00	0,00
koszty reprezentacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit. -						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	12 720,57	0,00	12 720,57	0,00	0,00	0,00
zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit. -						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	37 703 206,13	0,00	37 703 206,13	0,00	0,00	0,00
amortyzacja środków trwałych sfinansowana z dotacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 Lit. -						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	12 310 634,63	0,00	12 310 634,63	0,00	0,00	0,00
wydatki i koszty sfinansowane z bezzwrotnej pomocy Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit. -						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	11 927 127,53	0,00	11 927 127,53	0,00	0,00	0,00
wydatki sfinansowane z dotacji otrzymanych od agencji rządowych lub agencji wykonawczych Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit. -						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	57 807 803,67	0,00	57 807 803,67	0,00	0,00	0,00
wydatki sfinansowane z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub budżetu samorządu terytorialnego Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit. -						
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	1 709,54	0,00	1 709,54	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	39 017 670,48	0,00	39 017 670,48	0,00	0,00	0,00



Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
amortyzacja środków trwałych w leasingu operacyjno-finansowym Art. 17b Ust. 1 Pkt. - Lit. -	1 063 857,00	0,00	1 063 857,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit. -	6 986 632,92	0,00	6 986 632,92	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
odpisy aktualizujące należności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit. -	1 506 375,14	0,00	1 506 375,14	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
amortyzacja bilansowa pomniejszona o poz.E.d i poz.E.k. Art. 16 Ust. - Pkt. - Lit. -	11 035 148,91	0,00	11 035 148,91	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
odpisy aktualizujące zapasy Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit. -	18 425 656,51	0,00	18 425 656,51	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	41 204 356,37	0,00	41 204 356,37	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit. -	6 986 632,92	0,00	6 986 632,92	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
odpisy aktualizujące należności Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit. -	1 506 375,14	0,00	1 506 375,14	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
odpisy aktualizujące zapasy Art. 17 Ust. 1 Pkt. 1 Lit. -	18 425 656,51	0,00	18 425 656,51	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
amortyzacja podatkowa Art. 16i Ust. 1 Pkt. - Lit. -	12 103 068,39	0,00	12 103 068,39	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
skadki na rzecz organizacji, do których porzynałość nie jest obowiązkowa Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4a Lit. -	701 659,11	0,00	701 659,11	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
koszty reprezentacji Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4a Lit. -	119 426,04	0,00	119 426,04	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
raty kapitałów od środków trwałych w leasingu operacyjno-finansowym Art. 17b Ust. 1 Pkt. - Lit. -	1 361 538,26	0,00	1 361 538,26	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 461 757,89			0,00		
K. Podatek dochodowy	278 304,00			0,00		



Załączniki

Załącznik_1

INFORMACJA_DODATKOWA_NCBJ_LACZNA_2018_B.pdf

Załącznik_2

Zalaczniki_do_spr_laczneho_NCBJ_2018.pdf

Główny Księgowy
Tadeusz Fedoruk
mgr Tadeusz Fedoruk

DYREKTOR
Narodowego Centrum Badań Jądrowych
Krzysztof Kurek
prof. dr hab. Krzysztof Kurek

[Signature]

POL-TAX Sp. z o.o.
03-982 Warszawa,
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12
Fax +48 (22) 616 60 95
biuro@pol-tax.pl
www.pol-tax.pl



**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Narodowego Centrum Badań Jądrowych

z siedzibą w Otwocku (05-400), ul. Andrzeja Sołtana 7

L. dz. 4-M/29/V/19

Warszawa, dnia 29.05.2019 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Ministra Energii

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego łącznego sprawozdania finansowego **Narodowego Centrum Badań Jądrowych („NCBJ”)**, które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- łącznego bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **621 324 085,09 zł;**
- łącznego rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazującego zysk netto wysokości: **36 392 516,63 zł;**
- łącznego zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazującego zwiększenie funduszu własnego o kwotę: **36 568 368,21 zł;**
- łącznego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **95 590 622,16 zł;**
- dodatkowych informacji i objaśnień („Sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Narodowego Centrum Badań Jądrowych na dzień 31.12.2018 r. oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem Narodowego Centrum Badań Jądrowych;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu oraz § 1 ust. 1 pkt. 7, 24, 29 do 32 i 34 uchwały nr 3430/52a/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB”) a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz.U. z 2017 r. poz. 1089 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Jednostki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Narodowego Centrum Badań Jądrowych zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Inne sprawy

Badanie przychodów ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych (PKWiU 72) o wartości 6 573 076,39 zł zostało przeprowadzone metodą pełną.

Odpowiedzialność Dyrektora NCBJ za sprawozdanie finansowe

Dyrektor jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego NCBJ zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi NCBJ przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor jest odpowiedzialny za ocenę zdolności NCBJ do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości.

Dyrektor NCBJ jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności NCBJ ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej NCBJ;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność NCBJ do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Grażyna Bamber działająca w imieniu POL – TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2695 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dnia 29 maja 2019 roku.

**Grażyna
Bamber**

Elektronicznie podpisany
przez Grażyna Bamber
Data: 2019.05.29
07:39:12 +02'00'

*Grażyna Bamber
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 11028*

*Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie
w imieniu POL - TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania
sprawozdań finansowych nr 2695*

*ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
03-982 Warszawa*

Informacja Dyrektora

o zarządzaniu składnikami mienia trwałego w 2018 roku przez NARODOWE CENTRUM BADAŃ JĄDROWYCH

w Otwocku – Świerku

I. Wprowadzenie

Podstawę prowadzenia gospodarki składnikami majątku Narodowego Centrum Badań Jądrowych w Otwocku - Świerku w 2018 r. stanowiły następujące akty prawne:

- 1) ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591, z późn. zm.);
- 2) ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 1992 r. Nr 21, poz. 86 z późn. zm.);
- 3) ustawa z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. Nr 96, poz. 618 z późn. zm.);
- 4) ustawa z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (Dz.U. 2016, poz. 2259, z późn. zm.),
- 5) Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania niektórymi składnikami majątku Skarbu Państwa (Dz.U. 2017, poz. 729).

W 2018 r. w skład majątku trwałego Instytutu wchodziły:

- wartości niematerialne i prawne,
- rzeczowe aktywa trwałe: środki trwałe i środki trwałe w budowie,
- inwestycje długoterminowe.

II. Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego

Zmiany w składnikach majątku trwałego Instytutu w 2018 r. przedstawiają się następująco:

NAZWA GRUPY	Wartość nabycia/koszt wytworzenia							Stan na 31.12.2018 r.
	Stan na 31.12.2017 r.	Przychody	Rozchody likwidacja	Rozchody zbycie/sprzedaz/przekazanie	Rozchód na środki trwałe	Korekty i przekwalifikowania	Stan na 31.12.2017 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Aktywa trwałe	685 286 709,20	54 400 511,27	4 933 688,74	779 144,25	20 271 361,94	-757 143,21	712 945 882,33	
I. Wartości niematerialne i prawne	86 616 716,73	423 346,64	165 518,61	0,00	0,00	-9 031,22	86 865 513,54	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	81 418 534,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 418 534,64	
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inne wartości niematerialne i prawne	5 198 182,09	423 346,64	165 518,61	0,00	0,00	-9 031,22	5 446 978,90	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	441 077 272,38	50 769 283,68	4 768 170,13	779 144,25	20 271 361,94	598 590,49	466 626 470,23	
I. Środki trwałe	412 034 489,72	33 052 914,17	4 768 170,13	779 144,25	0,00	598 590,49	440 138 680,00	
Grunty	18 395 231,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1 346 702,48	19 741 933,95	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	126 993 799,25	2 653 865,74	75 649,92	0,00	0,00	-272 547,00	129 299 468,07	
Urządzenia techniczne i maszyny	201 415 299,17	26 434 968,13	3 403 563,87	265 022,01	0,00	-439 728,72	223 741 952,70	
Środki transportu	11 430 919,74	1 257 789,07	33 000,00	514 122,24	0,00	0,00	12 141 586,57	
Inne środki trwałe	53 799 240,09	2 706 291,23	1 255 956,34	0,00	0,00	-35 836,27	55 213 738,71	
2. Środki trwałe w budowie	27 122 782,66	15 914 598,60	0,00	0,00	18 351 361,94	0,00	24 686 019,32	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 920 000,00	1 801 770,91	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	1 801 770,91	
III. Inwestycje długoterminowe	157 592 720,09	3 207 880,95	0,00	0,00	0,00	-1 346 702,48	159 453 898,56	
1. Nieruchomości	22 773 570,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 346 702,48	21 426 868,00	
2. Długoterminowe aktywa finansowe	134 819 149,61	3 207 880,95	0,00	0,00	0,00	0,00	138 027 030,56	
IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

NAZWA GRUPY	Umorzenie/amortyzacja							Wartość netto	
	Stan na 31.12.2017 r.	Amortyzacja roczna	Zmniejszenie likwidacja	Zmniejszenie sprzedaz	Korekty i przekwalifikowania	Stan na 31.12.2018 r.	Wartosc netto na 31.12.2017 r.	Wartosc netto na 31.12.2018 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Aktywa trwałe	333 285 318,44	49 343 675,52	4 930 105,22	773 420,22	-666 018,33	376 169 715,21	352 001 390,76	336 776 167,12	
I. Wartości niematerialne i prawne	61 581 202,10	17 661 017,43	165 518,61	0,00	9 031,22	79 067 669,70	25 035 514,63	7 797 843,84	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	56 934 316,12	17 287 638,26	0,00	0,00	0,00	74 221 954,38	24 484 218,52	7 196 580,26	
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inne wartości niematerialne i prawne	4 646 885,98	373 379,17	165 518,61	0,00	9 031,22	4 845 715,32	551 296,11	601 263,58	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	261 561 150,31	31 682 658,09	4 764 586,61	773 420,22	-6 547 595,18	281 086 533,85	179 516 122,07	185 539 936,38	
I. Środki trwałe	261 561 150,31	31 682 658,09	4 764 586,61	773 420,22	-6 547 595,18	281 086 533,85	150 473 339,41	159 052 146,15	
Grunty	5 305 696,85	907 981,44	0,00	0,00	0,00	6 213 678,29	13 089 534,62	13 528 255,66	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 671 699,88	3 296 668,85	75 649,92	0,00	-6 145 092,63	50 747 626,18	73 322 099,37	78 551 841,89	
Urządzenia techniczne i maszyny	154 218 858,57	21 094 151,87	3 399 980,35	259 297,98	-438 338,82	171 215 393,29	47 196 440,60	52 526 559,41	
Środki transportu	7 792 106,37	1 061 676,37	33 000,00	514 122,24	0,00	8 306 660,50	3 638 813,37	3 834 926,07	
Inne środki trwałe	40 572 788,64	5 322 179,56	1 255 956,34	0,00	35 836,27	44 603 175,59	13 226 451,45	10 610 563,12	
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 122 782,66	24 686 019,32	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 801 770,91	
III. Inwestycje długoterminowe	10 142 966,03	0,00	0,00	0,00	5 872 545,63	16 015 511,66	147 449 754,06	143 438 386,90	
1. Nieruchomości	10 142 966,03	0,00	0,00	0,00	5 872 545,63	16 015 511,66	12 630 604,45	5 411 356,34	
2. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 819 149,61	138 027 030,56	
IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1. Wartości niematerialne i prawne

W 2018 r. Instytut kontynuował naliczanie odpisów amortyzacyjnych od prac rozwojowych zakończonego w 2014 r. sukcesem projektu POiG Akceleratory i Detektory (AiD) – wartość odpisów w 2018 r. wyniosła 17.287.638,26 zł. Pozostała do ekonomicznego wykorzystania wartość prac rozwojowych zamyka się kwotą 7.196.580,26 zł na koniec okresu sprawozdawczego.

Użytkowane dotychczas inne wartości niematerialne i prawne w 2018 r. zwiększyły się o kwotę 423.346,64 zł brutto, były to licencje na użytkowane oraz zakupione programy komputerowe.

2. Środki trwale

W 2018 r. wartość brutto użytkowanych środków trwałych wzrosła o 33.057.914,17 zł, w tym najwyżej w następujących grupach:

- 3 - 6 KŚT – urządzenia techniczne i maszyny – 26.434.968,13 zł,
- 2 KŚT – budynku, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej – 2.653.865,74 zł,
- 8 KŚT – narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie – 2.706.291,23 zł.

Źródłem finansowania przyjętych do użytkowania środków trwałych były:

• środki własne	10.334.116,60 zł
• dotacja statutowa - SPUB	4.111.287,40 zł
• dotacje na inwestycje	18.367.230,94 zł
• pozostałe dotacje (projekty naukowo-badawcze)	245.279,23 zł
Źródła finansowania ogółem	33.057.914,17 zł

Zmniejszenie wartości brutto środków trwałych o 6.300.426,37 zł nastąpiło na skutek:

- likwidacji środków trwałych o wartości brutto 4.768.170,13 zł i umorzeniu 4.764.586,61 zł,
- zbycia (sprzedaży) środków trwałych o wartości brutto 779.144,25 zł i umorzeniu 773.420,22 zł,
- innych zmniejszeń środków trwałych (spisanie niedoborów i dokonane nieodpłatne przekazania) o wartości brutto 753.111,99 zł i umorzeniu 751.722,09 zł.

Stan na początek i koniec roku oraz zmiany w ciągu roku sprawozdawczego środków trwałych w budowie przedstawia następująca tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na		Zmiany		Stan na
		początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	koniec okresu	
		okresu			(3+4-5)	
1	2	3	4	5	6	
1.	Zad. inwest. 81 (zakupione urządzenia)	181 621,92	0,00	0,00	181 621,92	
	odpisy aktualizujące śr. trw. w budowie **)	-181 621,92	0,00	0,00	-181 621,92	
2.	Dokumentacja techniczna - 1)	96 117,12	0,00	0,00	96 117,12	
	odpisy aktualizujące śr. trw. w budowie **)	-96 117,12	0,00	0,00	-96 117,12	
3.	Projekt XFEL- dec. Nr 6109/IA/621/2010/2011/2014/2016/2017 - budowa kanału komunikacyjnego	1 024 282,29	5 043 760,15	0,00	6 068 042,44	
4.	Zad. Inwestycyjne – - 016 Budowa linii technologicznej do produkcji generatorów	16 217 311,39	1 619 523,13	17 836 834,52	0,00	
5.	Zad. Inwestycyjne – 017 Budowa boksów do produkcji preparatów jodowych	9 468 763,00	2 103 253,81	0,00	11 572 016,81	
6.	Zad. Inwestycyjne – 022 Budowa budynku cyklotronu CERAD	104 410,21	15 097,33	0,00	119 507,54	
7.	Zad. Inwestycyjne – 025 Centrum projektowania Radiofarmaceutycznego CERAD	0,00	5 260 111,03	0,00	5 260 111,03	
8.	Zad. Inwestycyjne - 026 Rozbudowa Lokalnego Systemu Monitorowania w OR POLA TOM	0,00	290 396,42	290 396,42	0,00	
9.	Zad. Inwestycyjne - 027 Modernizacja budynku 29 w części A i B	0,00	48 560,00	0,00	48 560,00	
10.	Zad. Inwestycyjne - 028 Modernizacja Pomieszczeń Wytwarzania Badanych Produktów	0,00	156 000,00	0,00	156 000,00	
11.	Projekt Centrix	0,00	1 289 089,05	0,00	1 289 089,05	
12.	Stanowisko do obróbki struktur przyspieszających	308 015,77	88 807,68	224 131,00	172 692,45	
13.	Razem	27 122 782,66	15 914 598,60	18 351 361,94	24 686 019,32	

3. Zaliczki na środki trwale w budowie

Wykazane na dzień 31.12.2018 r. zaliczki na środki trwałe w budowie w kwocie 1.801.770,91 zł dotyczą przedpłaty na zakup (wykonanie) środka trwałego do projektu „POLFEL” realizowanego w ramach projektu operacyjnego „Inteligentny Rozwój”.

4. Długoterminowe aktywa finansowe

Na dzień bilansowy zaprezentowane zostały w kwocie 138.027.030,56 zł, i obejmują:

- 100 % udziałów w spółce Centrum Wysokich Technologii w Świerku „HiTec Świerk” Sp. z o.o. o wartości 15.200.000 zł. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Centrum Wysokich Technologii w Świerku „HiTec Świerk” Sp. z o.o. w dniu 13 grudnia 2018 r. dokonało podwyższenia kapitału Spółki z kwoty 12.000.000,00 zł do kwoty 15.200.000 zł poprzez utworzenie 5.000 nowych udziałów o łącznej wartości 3.200.000,00 zł, które objął jedyny właściciel – Narodowe Centrum Badań Jądrowych. Zgodę na podwyższenie kapitału zakładowego ww. spółki wyraził w dniu 06 listopada 2018 r. organ nadzorujący Instytut - Minister Energii,
- 546 udziałów o wartości nominalnej 2.149,11 zł w niemieckiej spółce XFEL GmbH w Niemczech oraz przekazane na poczet zwiększenia wartości posiadanych udziałów w spółce XFEL GmbH w Niemczech aktywa w wysokości 122.824.881,45 zł, na które składają się: przekazane środki trwałe wartości 84.523.085,15 zł i wpłacona gotówka - zaliczka na poczet zwiększenia wartości udziałów NCBJ w wysokości 38.301.796,30 zł. Objęcie udziałów i zwiększenie ich wartości w Spółce XFEL GmbH w Niemczech NCBJ realizuje w ramach wypełnienia zobowiązania podjętego przez stronę polską w zakresie budowy Europejskiego Ośrodka Badań nad Laserem Rentgenowskim na Swobodnych Elektronach w Hamburgu. Obowiązki i uprawnienia NCBJ w tym zakresie określone zostały w szczególności w:
 - o piśmie Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 25 czerwca 2010 r., wyznaczającym Instytut Problemów Jądrowych w Świerku (czyli poprzednika prawnego NCBJ) udziałowcem w spółce XFEL GmbH;
 - o Porozumieniu dotyczącym pełnienia roli udziałowca w spółce XFEL GmbH przez Narodowe Centrum Badań Jądrowych, zawartym w dniu 10 stycznia 2013 r. pomiędzy Ministrem Nauki i Szkolnictwa Wyższego a NCBJ.

III. Składniki majątku trwałego zbyte w roku sprawozdawczym

W 2018 r. Instytut dokonał zbycia – sprzedaży 12 środków trwałych i nieodpłatnego przekazania 7 środków trwałych.

1. Środki trwale sprzedane i zlikwidowane

Lp.	Numer ewidencyjny	Nazwa	Wartość ewidencyjna brutto	Cena sprzedaży netto	Postępowanie ofertowe	Wartość brutto	Umorzenie
1.	405-11152	Szlifierka SWA-10	12 038,61	9 243,90	Tak 2 oferty	12 038,61	12 038,61
2.	402-11145	Frezarka uniwersalna FWC-25	13 209,72			13 209,72	13 209,72
3.	400-11146	Tokarnia pociągowa	7 298,77			7 298,77	7 298,77
4.	400-11155	Tokarka uniwersalna	13 562,96			13 562,96	13 562,96
5.	491-2048/ 491-2535p	Notebook TOSHIBA	7 500,42	162,60	Nie	7 500,42	7 500,42
6.	416-98	Gwinciarka do rur	1 081,71	90,00	Nie	1 081,71	1 081,71
7.	491-110/Adm	Monitor typ B	778,59	73,17	Nie	778,59	778,59
8.	594-184/Adm	Kosiarka spalinowa	1 451,22	284,55	Tak 2 oferty	1 451,22	1 451,22
9.	744-58	Autobus SETRA S215 HRIGT rok prod. 1992 nr rej. WOT 96TW	75 000,00	11 000,00	Tak 1 oferta	75 000,00	75 000,00
10.	744-63	Autobus SETRA 315GT rok prod. 1995 nr rej. WOT EN52	239 450,00	13 000,00	Tak 1 oferta	239 450,00	239 450,00
11.	742-0027	Fiat Ducato WOT 05164	100 495,00	9 756,10	Tak 3 oferty	100 495,00	100 495,00
12.	742-0031	Citroen Jumper WOT XJ24	99 177,24	8 130,08	Tak 2 oferty	99 177,24	99 177,24
13.	RAZEM 2018 r.		571 044,24	51 740,40	xxx	571 044,24	571 044,24
14.	Sprzedaż środków trwałych zlikwidowanych w ubiegłych latach		133 407,20	12 219,51			
15.	Ogółem (w. 13 + w. 14)		704 451,44	63 959,91			
16.	Nieumorzona wartość zlikwidowanych środków trwałych		xxxx	3 583,52			
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			xxxx	60 376,39			

Zbycie niefinansowych aktywów trwałych nastąpiło na zasadach określonych w art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (Dz.U. poz. 2259 oraz z 2018 r. poz. 1182) i Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania niektórymi składnikami majątku Skarbu Państwa (Dz.U. poz. 729).

2. Środki trwale nieodpłatnie przekazane

W 2018 r. NCBJ przekazał Uniwersytetowi Warszawskiemu środki trwale wartości brutto 42.616,77 zł, w pełni umorzone.

3. Niedobory środków trwałych

W 2018 r. NCBJ spisał ze stanu środek trwały o wartości brutto 4.169,70 zł i umorzeniu 2.779,80 zł obciążając częścią nieumorzoną środka trwałego w wysokości 1.389,90 zł pozostałe koszty operacyjne.

IV. Składniki majątku trwałego oddane do użytkowania innym podmiotom

W 2018 r. Instytut wynajmował innym podmiotom, dla celów prowadzonej działalności gospodarczej posiadane grunty oraz powierzchnię użytkową w budynkach. Na dzień 31 grudnia 2018 r. użytkowana przez najemców powierzchnia gruntów wynosiła 30.186,26 m² o wartości bilansowej 862.098,38 zł oraz wynajmowana powierzchnia użytkowa w budynkach 5.126,00 m² o wartości bilansowej 4.549.257,96 zł.

Ponadto na podstawie umowy nr NT/7/2001 z 2001 r. o użyczenie do użytkowania środków trwałych Zakładowi Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych w Otwocku NCBJ utrzymywał w nieodpłatnym użytkowaniu środki trwałe wartości brutto 189.227,00 zł.

V. Składniki majątku otrzymane do użytkowania od innych podmiotów

W 2018 r. NCBJ użytkował nieodpłatnie 34 składniki majątku o wartości ewidencyjnej 39.937,89 zł, które były własnością Centralnego Laboratorium Ochrony Radiologicznej w Warszawie.

VI. Składniki majątku trwałego nabyte i źródła ich finansowania

W 2018 r. Instytut nabył środki trwałe wartości 33.057.914,17 zł, które sfinansował z następujących źródeł:

Lp.	Środki trwałe nabyte	Źródła finansowania NCBJ				Razem
		dotacja statutowa (w tym SPUB)	środki własne	dotacje na inwestycje	Projekty krajowe i zagraniczne	
0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Budynki	614 217,47	889 169,44	1 150 478,83	0,00	2 653 865,74
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	947 770,18	1 035 715,92	0,00	191 813,29	2 175 299,39
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	224 072,63	16 686 355,69	0,00	16 910 428,32
6	Urządzenia techniczne	814 706,17	6 009 137,83	530 396,42	0,00	7 354 240,42
7	Środki transportu	8 094,00	1 249 695,07	0,00	0,00	1 257 789,07
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 726 499,58	926 325,71	0,00	53 465,94	2 706 291,23
	RAZEM	4 111 287,40	10 334 116,60	18 367 230,94	245 279,23	33 057 914,17

VII. Środki trwałe zmodernizowane lub remontowane

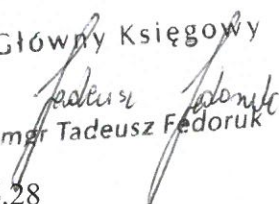
W 2018 r. NCBJ zmodernizował lub ulepszył w wyniku przeprowadzonych remontów środki trwałe o wartości brutto 285.434.000,41 zł wydatkując na ten cel 6.372.824,80 zł. Przedmiotowe nakłady w rozbiciu na źródła finansowania prezentujemy poniżej.


Lp.	Nazwa środka trwałego	Grupa KŚT*)	Wartość początkowa	źródła finansowania				RAZEM
				dotacja statutowa	dotacja na inwestycje	pozostałe dotacje	środki własne	
1	Bud. 3AB- PNT	1	21 685 229,35	24 800,00	0,00	0,00	738,00	25 538,00
2	Budynek R2A	1	14 239 109,38	261 297,03	0,00	0,00	171 612,00	432 909,03
3	BUDYNEK GŁÓWNY 24ABCD	1	11 794 608,54		0,00	0,00	1 500 458,31	1 500 458,31
4	Budynek nr 39	1	10 969 975,02	843 125,41	0,00	0,00	0,00	843 125,41
5	Bud. Nr 23	1	1 700 489,99	13 114,58	0,00	0,00	0,00	13 114,58
6	Budynek nr 28	1	905 906,46	63 861,60	0,00	0,00	0,00	63 861,60
7	Budynek nr 1	1	678 550,95	178 410,27	0,00	0,00	0,00	178 410,27
8	BUDYNEK WARSZTATU	1	534 700,00		0,00	0,00	41 318,68	41 318,68
9	Bud. Nr 15	1	325 617,86	230 988,19	0,00	0,00	0,00	230 988,19
10	WENTYLATORNIA BUD.25	1	121 286,39		0,00	0,00	75 000,00	75 000,00
11	Sieć grzewcza i wodociągowa	2	4 434 115,16	341 325,00	0,00	0,00	0,00	341 325,00
12	Oświetlenie terenu	2	81 285,54	415 562,88	0,00	0,00	69 800,00	485 362,88
12	SRODKI TRANSPORTU	7	1 767 425,12		0,00	0,00	109 082,81	109 082,81
14	Maszyny, urządzenia, narzędzia	4-6,8	216 195 700,65	841 458,24	0,00	103 916,26	1 086 955,54	2 032 330,04
15	Razem	xxx	285 434 000,41	3 213 943,20	0,00	103 916,26	3 054 965,34	6 372 824,80

VIII. Inne informacje

W dniu 21 sierpnia 2018 roku Instytut podpisał z Uniwersytetem Warszawskim (UW) umowę o ustanowienie prawa użytkowania oraz oświadczenie o zrzeczeniu się roszczeń. Instytut w ramach tej umowy zrzeka się na rzecz UW wszelkich roszczeń do nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Hożej 69 w zamian za ustanowienie, nieodpłatnie i na czas nieoznaczony, prawa użytkowania wybranych pomieszczeń w nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Pasteura 7. Zgodę na dokonanie powyżej czynności prawnej wyraził Minister Energii w piśmie z dnia 11 lipca 2018 r. Wartość brutto środków trwałych objętych umową to 1,6 mln zł, netto 0,3 mln zł. Czynności zdawczo-odbiorcze miały miejsce w marcu 2019 roku.

W roku 2018 Instytut nie dokonał innych, poza wyżej wymienionymi, czynności prawnych w zakresie rozporządzania składnikami aktywów trwałych w rozumieniu przepisów o rachunkowości, zaliczonymi do wartości niematerialne i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, w tym oddania tych składników do korzystania innym podmiotom na podstawie umów prawa cywilnego lub ich wniesienia, jako wkładu do spółki lub spółdzielni, jeżeli wartość rynkowa przedmiotu rozporządzenia przekraczała równowartość w złotych kwotę 50.000 Euro, wymagającej uzyskania zgody ministra właściwego do spraw Skarbu Państwa.

Główny Księgowy

mgr Tadeusz Fedoruk

DYREKTOR
Narodowego Centrum Badań Jądrowych

prof. dr hab. Krzysztof Kurek

Otwock –Świerk, dnia 2019.06.28



MINISTER ENERGII

DIT.III.096.12.10.2019 IK: 367894

Warszawa, 09.07.19v

POSTANOWIENIE NR 12/2019

**o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego i podziału zysku instytutu
badawczego o nazwie Narodowe Centrum Badań Jądrowych z siedzibą
w Otwocku-Świerku za 2018 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) oraz art. 18 ust. 13 i art. 19 ust. 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2018 r. poz. 736, z późn. zm.) postanawiam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie Narodowe Centrum Badań Jądrowych z siedzibą w Otwocku - Świerku, za rok 2018, które składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **621 324 085,09 zł**,
- 2) rachunku zysków i strat, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazuje zysk netto w wysokości **36 392 516,63 zł**,
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
- 4) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r., wykazującego zwiększenie kapitału (funduszu) własnego o kwotę **36 568 368,21 zł**,
- 5) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 r., wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **95 590 622,16 zł**.

§ 2

Zatwierdzam następujący podział zysku instytutu badawczego o nazwie Narodowe Centrum Badań Jądrowych z siedzibą w Otwocku-Świerku za rok 2018:

- 1) fundusz rezerwowy **36 357 516,63 zł**,
- 2) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **35 000,00 zł**.

§ 3

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania.

MINISTER ENERGII
Krzysztof Tchórzewski

