



Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji

Instytut Badawczy zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym
pod nr 0000372361, NIP: 701 026 95 46, REGON: 142707011
00-583 Warszawa, Al. Ujazdowskie 7
tel.: +48 47 72 157 97, fax: +48 47 72 155 57, e-mail: clkp@policja.gov.pl



L-W3- 474 /22

Warszawa,

25 MAR. 2022

w korespondencji proszę
powoływać się na powyższe numery



Pan
Mariusz Cichomski
Dyrektor
Departamentu Porządku Publicznego
Ministerstwa Spraw Wewnętrznych
i Administracji

za pośrednictwem

Pana
gen. insp. dr Jarosława Szymczyka
Komendanta Głównego Policji

Expozycja
2022-03-24
ZASTĘPCA
KOMENDANTA GŁÓWNEGO POLICJI
nadinsp. Paweł DOBKODZIEJ
Stanowcy Tonie Rykło

W związku z pismem znak: DPP-BK-0761-3-3/2021(1) z dnia 5 lutego 2021 r. oraz na podstawie § 1 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 30 września 2010 r. w sprawie utworzenia jednostki badawczo – rozwojowej – Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji (Dz. U. Nr 181 poz. 1227) oraz w związku z art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217) w załączeniu przesyłam roczne sprawozdanie finansowe CLKP za rok 2021 wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego, z prośbą o wyrażenie opinii o przedmiotowym sprawozdaniu i przekazanie do Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w celu zatwierdzenia sprawozdania zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Ponadto informuję, iż Uchwała Nr 1/IV/2022 Rady Naukowej CLKP w sprawie zaopiniowania rocznego sprawozdania finansowego CLKP za rok 2021 została przekazana przy piśmie znak: L-W2-732/22 z dnia 21.03.2022 r., w terminie przewidzianym w ustawie o instytucjach badawczych.

Załączniki: 2/48 karty + płyta DC (plik w formacie XML ze sprawozdaniem finansowym za rok 2021)

Wyk. w 2 egz.:

Egz. nr 1 - adresat

Egz. nr 2 – a/a

Oprac.: A. L./Wyk. Adrian Lipczyński tel. (47) 72 151 42

MINISTERSTWO SPRAW WEWNĘTRZNYCH
I ADMINISTRACJI
KANCELARIA GŁÓWNA

wplynęło dn. 2022-03-25

RKP 50016 zał./kart. pliki + płyta DVD-2

z poważaniem
p. o. Dyrektor
Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego
Policji
[Signature]
insp. dr Krzysztof BORKOWSKI

| | |
|---|---|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 0 1 0 2 6 9 5 4 6 | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 3 7 2 3 6 1 |
|---|---|

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|--|------------------|--|---------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 10-03-2022 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01-01-2021 | Data do | 31-12-2021 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | MAZOWIECKIE | Powiat | WARSZAWA |
| Gmina | M.ST.WARSZAWA | Miejscowość | WARSZAWA |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | MAZOWIECKIE |
| Powiat | WARSZAWA | Gmina | M.ST.WARSZAWA |
| Ulica | ALEJE UJAZOWSKIE | Nr domu | 7 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | WARSZAWA | Kod pocztowy | 00-583 |
| | | Poczta | WARSZAWA |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | |
| Numer PKD 8 4 2 4 Z BEZPIECZEŃSTWO PAŃSTWA, PORZĄDEK I BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE | | | |

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, skorygowanych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok i jednostkowej wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 zł amortyzowane są w oparciu o przewidywany okres ekonomicznej użyteczności, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek ten został przekazany do użytkowania,
- c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych (niskocennych),
- d) inwestycje krótkoterminowe – wg wartości nominalnej,
- e) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wg cen nabycia skorygowanych o ubytki wartości,
- f) stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo – wartościową towarów handlowych wycenia się według ceny nabycia lub rzeczywistego kosztu wytworzenia, nie wyższej niż cena sprzedaży netto,
- g) stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo – wartościową materiałów biurowych wycenia się według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej ceny danego składnika,
- h) należności – wg kwot wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,
- i) zobowiązania – wg kwot wymagających zapłaty,
- j) kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Metoda ustalania wyniku finansowego wg wariantu porównawczego rachunku zysków i strat. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przebiegowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2021 r. poz. 217 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe instytutu podlegało badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

CENTRALNE LABORATORIUM
KRYMINALISTYCZNE POLICJI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

Jednostka obliczeniowa:z!

| AKTYWA | | Stan na dzień kończący | | PASywa | | Stan na dzień kończący | |
|------------|--|------------------------|-----------------------|------------|---|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 | | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Aktywa trwałe | 1 337 458,86 | 1 480 647,90 | A | Kapitał (fundusz) własny | 952 143,57 | 773 190,01 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 15 921,06 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| 2 | Wartość firmy | | | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 15 921,06 | 0,00 | | | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 1 321 537,80 | 1 480 647,90 | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| 1 | Środki trwałe | 1 321 537,80 | 1 480 647,90 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 573 190,01 | 483 694,71 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | - na udziały (akcje) własne | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 92 823,18 | 64 970,20 | | | | |
| d) | środki transportu | 301 430,64 | 354 345,88 | | | | |
| e) | inne środki trwałe | 927 283,98 | 1 061 331,82 | | | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | VI | Zysk (strata) netto | 378 953,56 | 289 495,30 |
| 3 | Od pozostałych jednostek | | | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 9 456 350,22 | 7 075 411,25 |
| 1 | Nieruchomości | | | I | Rezerwy na zobowiązania | 187 160,55 | 150 701,55 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | - długoterminowa | | |
| | - udziały lub akcje | | | | - krótkoterminowa | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | 3 | Pozostałe rezerwy | 187 160,55 | 150 701,55 |
| | - udzielone pożyczki | | | | - długoterminowe | | |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | - krótkoterminowe | 187 160,55 | 150 701,55 |

| | | | | | | | |
|----|--|--------------|--------------|-----|--|--------------|--------------|
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | – udzielone pożyczki | | | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – udziały lub akcje | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | d) | zobowiązania wekslowe | | |
| | – udzielone pożyczki | | | e) | inne | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 1 491 591,64 | 1 167 359,10 |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | – do 12 miesięcy | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| B | Aktywa obrotowe | 9 071 034,93 | 6 367 953,36 | b) | inne | | |
| I | Zapasy | 476 576,81 | 301 659,27 | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Materiały | 50 422,16 | 58 771,34 | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | | – do 12 miesięcy | | |
| 3 | Produkty gotowe | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 4 | Towary | 209 827,80 | 230 760,78 | b) | inne | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | 216 326,85 | 12 127,15 | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 751 100,72 | 587 286,58 |
| II | Należności krótkoterminowe | 583 046,28 | 298 223,73 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | 127 320,51 | 0,00 |
| | – do 12 miesięcy | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 132 253,64 | 125 925,00 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | – do 12 miesięcy | 132 253,64 | 125 925,00 |
| b) | inne | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 2 988,33 | 2 974,05 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 486 750,38 | 456 481,53 |
| | – do 12 miesięcy | | | h) | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | i) | inne | 1 787,86 | 1 906,00 |
| b) | inne | | | 4 | Fundusze specjalne | 740 490,92 | 580 072,52 |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 583 046,28 | 298 223,73 | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 7 777 598,03 | 5 757 350,80 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 202 782,33 | 85 048,59 | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| | – do 12 miesięcy | 202 782,33 | 85 048,59 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 7 777 598,03 | 5 757 350,80 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | – długoterminowe | 1 232 316,97 | 1 206 360,89 |

| | | | | | | | |
|------------|--|----------------------|---------------------|--|---------------------------------------|----------------------|---------------------|
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 368 887,95 | 177 280,14 | | - krótkoterminowe | 6 545 281,06 | 4 550 989,71 |
| c) | inne | 11 376,00 | 35 895,00 | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 8 000 514,76 | 5 739 727,00 | | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 8 000 514,76 | 5 739 727,00 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - udziały lub akcje | | | | | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - udziały lub akcje | | | | | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 8 000 514,76 | 5 739 727,00 | | | | |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 8 000 423,76 | 5 738 797,00 | | | | |
| | - inne środki pieniężne | 91,00 | 930,00 | | | | |
| | - inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 10 897,08 | 28 343,36 | | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 10 408 493,79 | 7 848 601,26 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 10 408 493,79 | 7 848 601,26 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 32 367 033,84 | 36 633 368,96 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 32 326 806,04 | 36 619 780,53 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 40 227,80 | 13 588,43 |
| | | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 32 443 673,05 | 36 716 266,68 |
| I | Amortyzacja | 1 808 239,62 | 1 983 843,44 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 4 255 291,62 | 9 529 460,46 |
| III | Usługi obce | 1 461 225,09 | 1 658 895,76 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 140 991,92 | 108 916,07 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 21 888 076,13 | 20 597 427,52 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 2 687 717,13 | 2 760 594,55 |
| | – emerytalne | 873 925,99 | 840 442,72 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 166 026,85 | 64 928,31 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 36 104,69 | 12 200,57 |
| | | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -76 639,21 | -82 897,72 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 599 222,08 | 431 818,33 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 177 002,11 | 140 330,10 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 422 219,97 | 291 488,23 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 125 914,74 | 56 872,94 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 709,05 | 0,00 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 26 975,36 | 0,00 |
| III | Inne koszty operacyjne | 98 230,33 | 56 872,94 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 396 668,13 | 292 047,67 |
| G | Przychody finansowe | 2 605,37 | 1 712,94 |
| 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: | 2 605,37 | 1 712,94 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 6 128,94 | 3 483,31 |
| I | Odsetki, w tym: | 127,19 | 3 168,83 |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV | Inne | 6 001,75 | 314,48 |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | 393 144,56 | 290 277,30 |
| J | Podatek dochodowy | 14 191,00 | 782,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | 378 953,56 | 289 495,30 |

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wyszczególnienie | | Rok bieżący | | | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | |
|------------------|---|---------------|---|--|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | | Wartość | | | Wartość | | |
| | | łącznie | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. | Zysk (strata) brutto za dany rok | 393 144,56 | | | 290 277,30 | | |
| B. | Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 34 649 869,42 | | | 35 874 660,56 | | |
| C. | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | 192 456,31 | | | 78 021,29 | | |
| D. | Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | | | 0,00 | | |
| E. | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 32 265 659,12 | | | 36 450 647,13 | | |
| F. | Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 0,00 | | | 0,00 | | |
| G. | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | | | 0,00 | | |
| H. | Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | | 0,00 | | |
| I. | Inne zmiany podstawy opodatkowania | 2 258 212,73 | | | -784 128,37 | | |
| J. | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 74 690,68 | | | 4 114,21 | | |
| K. | Podatek dochodowy | 14 191,00 | | | 782,00 | | |

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-------------|--|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 773 190,01 | 910 457,14 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 773 190,01 | 910 457,14 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | | |
| 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 | | |
| 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. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | | |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - zbycia środków trwałych | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 3.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |

| | | | |
|-------------|--|------------|-------------|
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 483 694,71 | 901 595,92 |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 89 495,30 | -417 901,21 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 89 495,30 | 8 861,22 |
| | - z podziału zysku | 89 495,30 | 8 861,22 |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 426 762,43 |
| | - wykorzystania kapitału (funduszu) na realizację badań | 0,00 | 0,00 |
| | - zmiana prezentacji funduszu na realizację badań | 0,00 | 426 762,43 |
| | - | | |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 573 190,01 | 483 694,71 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 289 495,30 | 8 861,22 |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 289 495,30 | 8 861,22 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 289 495,30 | 8 861,22 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 289 495,30 | 8 861,22 |
| | - przeniesienie na kapitał(fundusz) rezerwowy | 89 495,30 | 8 861,22 |
| | - przeniesienia na kapitał (fundusz) badań własnych | 100 000,00 | 0,00 |
| | - przeniesienia na fundusz nagród | 100 000,00 | 0,00 |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Wynik netto | 378 953,56 | 289 495,30 |
| | a) zysk netto | 378 953,56 | 289 495,30 |
| | b) strata netto | | |
| | c) odpisy z zysku | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 952 143,57 | 773 190,01 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 952 143,57 | 573 190,01 |

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-------------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 378 953,56 | 289 495,30 |
| II. | Korekty razem | 3 517 765,95 | 412 777,92 |
| 1. | Amortyzacja | 1 808 239,62 | 1 983 843,44 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0,00 | 3 141,34 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 709,05 | 0,00 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 36 459,00 | -3 402,03 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | -174 917,54 | -19 997,04 |
| 7. | Zmiana stanu należności | -284 822,55 | 52 223,82 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 166 306,52 | -348 570,49 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 2 007 865,83 | -1 236 751,13 |
| 10. | Inne korekty | -42 073,98 | -17 709,99 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 3 896 719,51 | 702 273,22 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 1 665 759,63 | 2 220 909,91 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 1 665 759,63 | 2 220 909,91 |
| 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) | -1 665 759,63 | -2 220 909,91 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | 29 827,88 | 390 691,87 |
| 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 | 29 827,88 | 390 691,87 |
| II. | Wydatki | 0,00 | 3 141,34 |
| 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. | Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Odsetki | 0,00 | 3 141,34 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 29 827,88 | 387 550,53 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 2 260 787,76 | -1 131 086,16 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 2 260 787,76 | -1 131 086,16 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 5 739 727,00 | 6 870 813,16 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 8 000 514,76 | 5 739 727,00 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 120 951,13 | 102 539,75 |

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego CLKP za rok 2021

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji za rok 2021

1 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej | zmniejszenia wartości początkowej | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|--|----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| | | zakup/darowizna inne | sprzedaż likwidacja, inne | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 1 099 382,97 | 49 691,05 | 0,00 | 1 149 074,02 |
| z tego: | | 0,00 | 0,00 | |
| 1. wartości niematerialne i prawne | 390 430,84 | 17 368,43 | 0,00 | 407 799,27 |
| | | 0,00 | 0,00 | |
| 2. wartości niematerialne i prawne niskocenne | 708 952,13 | 32 322,62 | 0,00 | 741 274,75 |
| | | 0,00 | 0,00 | |
| II. Środki trwałe razem: | 34 484 045,57 | 1 610 625,42 | 0,00 | 35 124 861,90 |
| z tego: | | 0,00 | 969 809,09 | |
| 1. środki trwałe: | 28 831 069,59 | 40 571,95 | 0,00 | 27 982 090,55 |
| | | 0,00 | 889 550,99 | |
| gr. 1. budynki i budowle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| gr. 3-6. urządzenia techniczne i maszyny | 4 583 151,35 | 40 571,95 | 0,00 | 4 093 705,25 |
| w tym: | | 0,00 | 530 018,05 | |
| a) kotły i maszyny energ. | 7 580,59 | | | 7 580,59 |
| b) sprzęt inform | 118 660,95 | 40 571,95 | 0,00 | 159 232,90 |
| c) urządz i masz og zast | 137 546,39 | 0,00 | 0,00 | 137 546,39 |
| d) urządzenia techn | 4 319 363,42 | 0,00 | 530 018,05 | 3 789 345,37 |

| | | | | |
|---|---------------|--------------|------------|---------------|
| gr. 7. środki transportu (w tym leasing operacyjny) | 639 236,74 | 0,00 | 0,00 | 639 236,74 |
| | | 0,00 | 0,00 | |
| gr. 8. pozostałe środki trwałe | 23 608 681,50 | | 359 532,94 | 23 249 148,56 |
| 2. pozostałe środki trwałe (niskocenne) | 5 652 975,98 | 1 570 053,47 | 0,00 | 7 142 771,35 |
| | | 0,00 | 80 258,10 | |
| III. Zbiory biblioteczne | 234 390,69 | 5 443,16 | 0,00 | 239 833,85 |
| IV. Finansowy majątek trwały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 35 817 819,23 | 1 665 759,63 | 969 809,09 | 36 513 769,77 |

Łączne zmniejszenie wartości początkowej (sprzedaż, likwidacja, inne) wynosi 969 809,09 zł (postawione w stan likwidacji – Protokół nr 1 z dnia 15.12.2021 r.).

Zwiększenia wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (1 660 316,47 zł) oraz zbiorów bibliotecznych (5 443,16 zł) w łącznej kwocie 1 665 759,63 zł zostały sfinansowane z następujących źródeł: środki z MSWiA (dotacja celowa i podmiotowa) – 394 269,14 zł, środki własne – 4 710,30 zł, środki projektowe – 1 237 993,12 zł, inne (przesunięcia z magazynu towarów i materiałów) – 674,57 zł.

Wartość umorzenia - amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzeń dotychczasowych umorzenie | Zmniejszenia umorzeń sprzedaż | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|-------------------------------|--------------------------------|
| | | inne | likwidacja, inne | |
| I. Wartości niematerialne i prawne z tego: | 1 099 382,97 | 32 322,62 | 0,00 | 1 133 152,96 |
| 1. wartości niematerialne i prawne | 390 430,84 | 1 447,37 | 0,00 | 391 878,21 |
| 2. wartości niematerialne i prawne niskocenne | 708 952,13 | 32 322,62 | 0,00 | 741 274,75 |
| | | 0,00 | 0,00 | |
| II. Środki trwałe razem: | 33 003 397,67 | 1 769 026,47 | 0,00 | 33 803 324,10 |
| z tego: | | 0,00 | 969 100,04 | |
| 1. środki trwałe: | 27 350 421,69 | 198 973,00 | 0,00 | 26 660 552,75 |
| | | 0,00 | 888 841,94 | |
| gr. 1. budynki i budowle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---------------|--------------|------------|---------------|
| | | 0,00 | 0,00 | |
| gr. 3-6. urządzenia techniczne i maszyny | 4 518 181,15 | 12 009,92 | 0,00 | 4 000 882,07 |
| w tym: | | 0,00 | 529 309,00 | |
| a) kotły i maszyny energ. | 7 580,59 | 0,00 | | 7 580,59 |
| b) sprzęt inform | 118 660,94 | 890,49 | 0,00 | 119 551,43 |
| c) urządz i masz og zast | 137 546,39 | 0,00 | | 137 546,39 |
| d) urządzenia techn | 4 254 393,23 | 11 119,43 | 529 309,00 | 3 736 203,66 |
| gr. 7. środki transportu (w tym leasing operacyjny) | 284 890,86 | 52 915,24 | 0,00 | 337 806,10 |
| | | | 0,00 | |
| gr. 8. pozostałe środki trwałe | 22 547 349,68 | 134 047,84 | | 22 321 864,58 |
| | | | 359 532,94 | |
| 2. pozostałe środki trwałe(niskocenne) | 5 652 975,98 | 1 570 053,47 | | 7 142 771,35 |
| | | 0,00 | 80 258,10 | |
| III. Zbiory biblioteczne | 234 390,69 | 5 443,16 | 0,00 | 239 833,85 |
| IV. Finansowy majątek trwały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 34 337 171,33 | 1 806 792,25 | 969 100,04 | 35 176 310,91 |

Łączne zmniejszenie umorzeń (likwidacja) wyniosło 969 100,04 zł.

1.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:
- nie dotyczy.

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10:
- nie dotyczy.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste:
- nie dotyczy.

1.5 Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez instytut środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Na podstawie umów użyczenia instytut użytkuje następujące środki trwałe:

| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych będących w użyczeniu CLKP | Wartość przedmiotu użyczenia | |
|--|--|------------------------------|---------------------------|
| | | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1 | Budynek biurowo-techniczny położony w Warszawie przy Al. Ujazdowskich 7 wraz z magazynem materiałów technicznych, ogrodzeniem, powierzchnią utwardzoną i przewodami sieci kanalizacyjnej | 13 747 200,54 | 13 747 200,54 |
| 2 | Budynek biurowo-techniczny położony w Warszawie przy ul. Iwickiej 14 | 3 935 216,12 | 3 935 216,12 |
| 3 | Budynek biurowo-magazynowy położony w Warszawie przy ul. Iwickiej 14 | 132 500,72 | 132 500,72 |
| 4 | Wydzielony zespół pomieszczeń z budynku administracyjnego położonego w Warszawie przy ul. Wiśniowej 58 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Urządzenia klimatyzacyjne LG zamontowane w budynku Al. Ujazdowskie 7 | 69 060,12 | 69 060,12 |
| 6 | Część nieruchomości, na którą składają się pomieszczenie magazynowe nr 9 w hali garażowej o łącznej powierzchni 29,60 m2 przy ul. Iwickiej 14 oraz 2 miejsca garażowe nr 67 i 68 o łącznej powierzchni 17 m2 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Zestaw urządzeń laboratoryjnych o analizie DNA - WSPOL Szczytno umowa użyczenia nr 38/20 | 185 074,00 | 185 074,00 |
| Ogółem wartość nieamortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów użyczenia | | 18 069 051,50 | 18 069 051,50 |

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają:

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

1.9 Dane o strukturze własności funduszu własnego oraz zmianach w ciągu roku podatkowego

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 | | | |
|-----|---------------------------------|------------|-------------|--------------|------------|
| | | BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | BZ |
| A. | <i>Kapitał (fundusz) własny</i> | 483 694,71 | 89 495,30 | 0,00 | 573 190,01 |
| I | Fundusz rezerwowy | 483 694,71 | 89 495,30 | 0,00 | 573 190,01 |

Z upoważnienia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji decyzją Nr 15 z dnia 14 lipca 2021 r. Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji Pan Mariusz Kamiński zatwierdził wniosek dotyczący podziału zysku netto Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji wypracowanego za rok obrotowy 2020.

1.10 Propozycje, co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy 2021.

Zysk netto za rok 2021 zostanie przeznaczony w całości, tj. 378 953,56 zł na działalność podstawową Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji.

Zysk roku 2021 w wysokości 378 953,56 zł w całości zostanie przeksięgowany – po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2021 – na fundusz rezerwowy.

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początku roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego.

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 | | | | |
|------------|--|------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|------------|
| | | BO | Zwiększenia w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | BZ |
| <i>B.I</i> | <i>Krótkoterminowe rezerwy na koszty i zobowiązania</i> | 150 701,55 | 36 459,00 | 0,00 | 0,00 | 187 160,55 |
| 1 | Rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania sądowego | 27 090,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 090,78 |
| 2 | Rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania sądowego | 107 960,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 107 960,20 |
| 3 | Rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania ZUS | 15 650,57 | 1 624,00 | 0,00 | 0,00 | 17 274,57 |
| 4 | Rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania NCBiR | 0,00 | 34 835,00 | 0,00 | 0,00 | 34 835,00 |

1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
- nie dotyczy.

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:
- nie dotyczy.

1.14 Wykaz rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą opłaty za badania biegłości wykonywanych przez poszczególne pracownie badawcze CLKP oraz opłaty za konferencje.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą przychodów rozliczanych w czasie i stanowią równowartość otrzymanych dotacji budżetowych i środków (zaliczek) na realizację projektów, zadań lub programów dotyczących danego okresu, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczenia usług, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych oraz otrzymane nieodpłatnie składniki majątku rzeczowego.

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 | | |
|---------|--|--------------|--------------|----------------------|
| | | BO | BZ | w tym długoterminowe |
| A | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) | 28 343,36 | 10 897,08 | 0,00 |
| B.IV | Opłaty za badania biegłości, ubezpieczenie OC | 28 343,36 | 10 897,08 | |
| P | Inne rozliczenia międzyokresowe (przychodów) | 5 760 324,65 | 7 780 586,36 | 1 232 316,97 |
| B.III.e | Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 2 974,05 | 2 988,33 | |
| B.IV | Inne rozliczenia międzyokresowe | 5 757 350,60 | 7 777 598,03 | 1 232 316,97 |
| 2 | Dotacja podmiotowa dotycząca roku następnego - środki MSWiA | 620 000,00 | 570 000,00 | 0,00 |
| 3 | Dotacja podmiotowa dotycząca roku następnego - środki z KGP | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Otrzymane środki pieniężne na nabycie trwałych aktywów niefinansowych | 1 351 591,53 | 1 204 417,30 | 1 175 479,90 |
| 5 | Fundusz Badań Własnych nabycie trwałych aktywów niefinansowych | 34 246,13 | 56 674,62 | 56 674,62 |
| 6 | Otrzymane środki pieniężne na realizację projektów naukowo - badawczych, szkoleniowych | 3 635 982,72 | 5 838 216,99 | 0,00 |
| | - nr projektu 740580-VISAGE-H2020-SEC-2016-2017/H2020-SEC-2016-2017-1 - VISAGE | 159 598,20 | 86 736,07 | |
| | - nr projektu 392098/PnH/2018 - BONUS (VISAGE) | 21 442,27 | 33 409,77 | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/13/01/2018 - HITNET | 472 749,20 | 383 069,51 | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/20/01/2018 - NARSAP | 227 620,12 | 87 381,23 | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/03/01/2018 - KOMORA | 554 766,90 | 165 545,30 | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/11/01/2018 - WYBUCHY | 130 938,86 | 164 592,48 | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/05/01/2018 - FOLIE | 501 555,84 | 399 661,61 | |

| | | | | |
|---|--|------------|--------------|--------|
| | - nr projektu 787128-SYSTEM-H2020-SEC-2016-2017/H2020-SEC-2016-2017-2 - SYSTEM | 200 947,54 | 99 215,92 | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/08/01/2018 - NANODAK | 375 679,34 | 359 131,08 | |
| | - nr projektu 442968/PnH/2019 - BONUS S (SYSTEM) | 23 634,79 | 13 602,24 | |
| | - nr projektu DOB-BIO10/02/01/2019 - GEN-DAY | 214 308,50 | 374 146,55 | |
| | - nr projektu DOB-BIO10/03/01/2019 - MIKROBIOM | 466 473,35 | 481 750,25 | |
| | - nr projektu DOB-BIO10/06/01/2019 - EPIGENOM | 51 669,13 | 976 107,01 | |
| | - nr projektu DOB-BIO10/09/01/2019 - BIOMETRIA | 209 748,20 | 293 552,92 | |
| | - nr projektu DOB-BIO10/17/03/2019 - ITD. | 14 244,96 | 13 620,10 | |
| | - nr projektu 875746 - AFORE | 10 605,52 | 0,00 | |
| | - nr projektu DOB-SZAFIR/06/A/042/01/2020 - REKOPIS | 0,00 | 1 074 702,36 | |
| | - nr projektu 101035949 - SharExPlus | 0,00 | 831 992,59 | |
| 7 | Nieodpłatnie otrzymane aktywa trwale i WNiP | 1 054,25 | 162,45 | 162,45 |
| 8 | Nieodpłatnie otrzymane aktywa obrotowe | 114 475,97 | 108 126,67 | |

1.15 Informacja o stanie należności i zobowiązań.

Informacja o stanie należności:

| Lp. | Należności od | Okres wymagalności | | | | Razem | |
|-----------|--|---------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | | do 12 miesięcy roku | | powyżej 12 m- cy | | BO | BZ |
| | | BO | BZ | BO | BZ | | |
| 1. | Pozostałych jednostek | 286 847,73 | 579 216,28 | 11 376,00 | 3 830,00 | 298 223,73 | 583 046,28 |
| a) | Z tytułu dostaw i usług | 85 048,59 | 202 782,33 | 0,00 | 0,00 | 85 048,59 | 202 782,33 |
| B.II.3a | Należności od pozostałych jednostek | 85 048,59 | 202 782,33 | | | 85 048,59 | 202 782,33 |
| b) | Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 177 280,14 | 368 887,95 | 0,00 | 0,00 | 177 280,14 | 368 887,95 |
| - | Należności od ZUS | 1 438,52 | 1 033,52 | | | 1 438,52 | 1 033,52 |
| - | Należności od US z tytułu PDOF | 263,00 | 0,00 | | | 263,00 | 0,00 |
| - | VAT naliczony (odroczone) | 175 398,12 | 367 854,43 | | | 175 398,12 | 367 854,43 |
| - | Należności od MSWiA - dotacja podmiotowa | 180,50 | 0,00 | | | 180,50 | 0,00 |
| c) | inne | 24 519,00 | 7 546,00 | 11 376,00 | 3 830,00 | 35 895,00 | 11 376,00 |

| | | | | | | | |
|----|-------------------------------------|------|------|--|--|------|------|
| d) | <i>dochodzone na drodze sądowej</i> | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
|----|-------------------------------------|------|------|--|--|------|------|

Informacja o stanie zobowiązań:

| Lp. | Zobowiązania wobec | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|-----|--|---------------------|------------|-----------------------|--------|---------------|------|------------|------------|
| | | do 12 miesięcy roku | | pow. 12 m-cy do 3 lat | | powyżej 3 lat | | BO | BZ |
| | | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | | |
| 1. | <i>Pozostałych jednostek</i> | 584 312,53 | 747 289,78 | 0,00 | 822,61 | 0,00 | 0,00 | 584 312,53 | 748 112,39 |
| a) | <i>inne zobowiązania finansowe - leasing</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| b) | <i>Z tytułu dostaw i usług</i> | 125 925,00 | 132 250,64 | | | | | 125 925,00 | 132 250,64 |
| c) | <i>Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń</i> | 456 481,53 | 485 927,77 | 0,00 | 822,61 | 0,00 | 0,00 | 456 481,53 | 486 750,38 |
| - | Zobowiązania wobec US z tytułu PDOF | 263,00 | | | | | | 263,00 | 0,00 |
| - | Zobowiązania wobec US z tytułu PDOP | 782,00 | 14 191,00 | | | | | 782,00 | 14 191,00 |
| - | Zobowiązania wobec US z tytułu VAT | 287 000,56 | 355 267,19 | | | | | 287 000,56 | 355 267,19 |
| - | Zobowiązania wobec ZUS | 405,00 | | | | | | 405,00 | 0,00 |
| - | Zobowiązania wobec MSWiA - dotacja podmiotowa | 128 337,19 | 74 671,58 | | | | | 128 337,19 | 74 671,58 |
| - | Zobowiązania wobec MSWiA - dotacja celowa | 6 445,51 | 4 029,97 | | | | | 6 445,51 | 4 029,97 |
| - | Zobowiązania wobec KGP | 0,00 | 1 293,00 | | | | | 0,00 | 1 293,00 |
| - | Zobowiązania wobec MSWiA - dotacja celowa DVI | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| - | Zobowiązania wobec MSWiA - dotacja celowa EDR | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| - | Zobowiązania z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym projektów naukowo - badawczych | 33 248,27 | 36 475,03 | 0,00 | 822,61 | 0,00 | 0,00 | 33 248,27 | 37 297,64 |

| | | | | | | | | | |
|----|--|----------|------------|------|--------|--|--|----------|------------|
| | - nr projektu DOB-BIO9/13/01/2018 - HITNET | 7 749,60 | 8 171,81 | | | | | 7 749,60 | 8 171,81 |
| | - nr projektu DOB-BIO9/20/01/2018 - NARSAP | 3 587,68 | 3 632,94 | | | | | 3 587,68 | 3 632,94 |
| | - nr projektu DOB-BIO9/03/01/2018 - Komora | 2 233,29 | 2 446,57 | | | | | 2 233,29 | 2 446,57 |
| | - nr projektu DOB-BIO9/11/01/2018 - WYBUCHY | 3 041,35 | 3 198,68 | | | | | 3 041,35 | 3 198,68 |
| | - nr projektu DOB-BIO9/05/01/2018 - Folie | 4 035,46 | 4 451,83 | | | | | 4 035,46 | 4 451,83 |
| | - nr projektu DOB-BIO9/08/01/2018 - NANODAK | 5 042,54 | 5 436,20 | | | | | 5 042,54 | 5 436,20 |
| | - nr projektu 442968/PnH 2/2019 - Bonus S (System) | 19,40 | 32,79 | | | | | 19,40 | 32,79 |
| | - nr projektu DOB-BIO10/02/01/2019 - Gen-Day | 1 016,06 | 1 181,02 | | | | | 1 016,06 | 1 181,02 |
| | - nr projektu DOB-BIO10/03/01/2019 - Mikrobiom | 2 288,39 | 3 039,40 | | | | | 2 288,39 | 3 039,40 |
| | - nr projektu DOB-BIO10/06/01/2019 - Epigenom | 2 257,52 | 2 608,57 | | | | | 2 257,52 | 2 608,57 |
| | - nr projektu DOB-BIO10/09/01/2019 - Biometria | 1 935,11 | 2 218,35 | | | | | 1 935,11 | 2 218,35 |
| | - nr projektu DOB-BIO10/17/03/2019 - ITD. | 36,41 | 51,14 | | | | | 36,41 | 51,14 |
| | - nr projektu DOB-SZAFIR/06/A/042 /01/2020 - REKOPIS | | | 0,00 | 822,61 | | | 0,00 | 822,61 |
| | - nr projektu 875746 - AFORE | 5,46 | 5,73 | | | | | 5,46 | 5,73 |
| d) | inne | 1 906,00 | 129 111,37 | | | | | 1 906,00 | 129 111,37 |

1.16 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

| Lp. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Stan | |
|---------------|--------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| | | na początek roku obrachunkowego | na koniec roku obrachunkowego |
| 1. | Weksel in blanko | 2 143 475,10 | 2 143 475,10 |
| OGÓLEM | | 2 143 475,10 | 2 143 475,10 |

Wystawiony weksel własny in blanko, stanowi zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu „System oznaczania, ewidencji oraz śledzenia obiegu materiału dowodowego z wykorzystaniem nowoczesnych technologii geoinformatycznych” nr. POIR.04.01.04-00-0119.15 z dnia 01.08.2016 r. Weksel został wystawiony na rzecz Narodowego Centrum Badań i Rozwoju. Zgodnie z zapisami umowy oraz deklaracją wekslową kwotę zobowiązania wekslowego oszacowano w wysokości 2.143.475,10 zł.

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

- nie dotyczy.

1.17a Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28 m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych:

- nie dotyczy.

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Saldo końcowe na 31 grudnia 2021 r. wynosi 0,00 zł.

1.19 Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług:

- nie dotyczy.

2 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów.

| Lp. | Przychody netto | Sprzedaż netto ogółem | | w tym za granicę | | | |
|-----------|--|-----------------------|----------------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 2020 | 2021 | dostawy wewnątrz-wspólnotowe | | eksport | |
| | | | | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 |
| <i>I</i> | <i>Otrzymane środki na podstawową działalność statutową</i> | <i>30 511 457,20</i> | <i>25 651 546,20</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| 1 | Dotacja podmiotowa MSWiA | 28 654 170,06 | 23 804 779,31 | | | | |
| 2 | Dotacja celowa MSWiA | 1 758 662,14 | 1 761 066,89 | | | | |
| 3 | Inne - wpływy z KGP | 98 625,00 | 85 700,00 | | | | |
| 4 | Inne wpływy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| <i>II</i> | <i>Przychody z projektów, zadań lub programów</i> | <i>5 700 322,82</i> | <i>6 341 333,09</i> | | | | |
| | - nr projektu 653626-microMole-H2020-FCT-2014-2015/H2020-FCT-2014 - MICROMOLE | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO7/17/01/2015 - NEXT | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - nr projekt nr POIR.04.01.04-00-0119/15 - ŚLADY | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - nr projektu 330547/PnH/2016 - BONUS | 14 368,24 | 0,00 | | | | |
| | - nr projektu 740580-VISAGE-H2020-SEC-2016-2017/H2020-SEC-2016-2017-1 - VISAGE | 31 857,95 | 72 862,13 | | | | |
| | - nr projektu 141/H4/BO/2018 - NARKOTYK | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - nr projektu 392098/PnH/2018 - BONUS (VISAGE) | 8 949,20 | 3 937,50 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/13/01/2018 - HITNET | 473 667,23 | 525 005,97 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/20/01/2018 - NARSAP | 522 804,83 | 282 795,81 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/03/01/2018 - KOMORA | 361 688,40 | 607 222,40 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/11/01/2018 - WYBUCHY | 305 191,21 | 509 846,39 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/05/01/2018 - FOLIE | 601 762,13 | 401 275,20 | | | | |
| | - nr projektu 787128-SYSTEM-H2020-SEC-2016-2017/H2020-SEC-2016-2017-2 - SYSTEM | 121 860,25 | 159 173,81 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO9/08/01/2018 - NANODAK | 408 980,46 | 335 420,62 | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|---|----------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | - nr projektu 442968/PnH/2019 - BONUS S (SYSTEM) | 20 417,79 | 36 680,55 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO10/02/01/2019 - GEN-DAY | 711 904,83 | 410 697,00 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO10/03/01/2019 - MIKROBIOM | 464 151,65 | 707 223,10 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO10/06/01/2019 - EPIGENOM | 703 021,93 | 433 416,05 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO10/09/01/2019 - BIOMETRIA | 906 853,19 | 350 998,14 | | | | |
| | - nr projektu DOB-BIO10/17/03/2019 - ITD. | 22 455,04 | 624,86 | | | | |
| | - nr projektu 875746 - AFORE | 20 388,49 | 10 605,52 | | | | |
| | - nr projektu DOB-SZAFIR/06/A/042/01/2020 - REKOPIS | 0,00 | 1 493 548,04 | | | | |
| III | Przychody z własnej działalności statutowej | 354 312,28 | 318 030,00 | | | | |
| IV | Przychody z działalności komercyjnej | 67 276,66 | 56 124,55 | | | | |
| | OGÓLEM PRZYCHODY NETTO | 36 633 368,96 | 32 367 033,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2.2 W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- nie dotyczy.

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

- nie dotyczy.

2.4 Wysokość i wyjaśnienie odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów.

Komisja powołana na podstawie Decyzji Nr 73 z dnia 10 kwietnia 2014 r. i Nr 105 z dnia 18 kwietnia 2014 r. Dyrektora Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji w sprawie powołania komisji do dokonania wartościowania publikacji znajdujących się w magazynie Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji dokonała wartościowania publikacji. W protokole z prac komisji z dnia 10 lipca 2014 r. zostały zawarte wytyczne przyjęte przez komisję do dokonania obniżenia wartości książek oraz załączniki z wykazami książek i czasopism, które zawierają wycenę poszczególnych pozycji na poziomie cen rynkowych możliwych do uzyskania. W roku 2014 ustalono wartość odpisu aktualizującego dla towarów w wysokości 70 065,30 zł.

Komisja powołana na podstawie Decyzji Nr 241 z dnia 28 października 2021 r. w sprawie powołania komisji do dokonania wartościowania publikacji znajdujących się w magazynie Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji dokonała wartościowania publikacji. W protokole z prac komisji zostały zawarte wytyczne przyjęte przez komisję do dokonania obniżenia wartości książek oraz załączniki z wykazami książek i czasopism, które zawierają

wycenę poszczególnych pozycji na poziomie cen rynkowych możliwych do uzyskania. W roku 2021 ustalono wartość odpisu aktualizującego dla towarów w wysokości 26 975,36 zł.

Na koniec 2021 roku wartość odpisu aktualizującego wynosi 71 781,19 zł.

| Lp. | Odpis aktualizujący wartość zapasów | BO | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | BZ |
|-----------|---|------------------|--|-----------------|-------------------|------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | uznanie za zbędne | |
| I. | Odpis aktualizujący wartość zapasów | 48 555,08 | 26 975,36 | 3 749,25 | 0,00 | 71 781,19 |
| a) | Towary handlowe - książki i publikacje znajdujące się w magazynie towarów | 48 555,08 | 26 975,36 | 3 749,25 | 0,00 | 71 781,19 |

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

- nie dotyczy.

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

| Lp. | Nazwa | Dane za rok bieżący |
|-----|---|----------------------|
| 1 | Wynik finansowy (zysk, strata) brutto | 393 144,56 |
| 2 | Przychody wynikające z ewidencji ksiąg rachunkowych | 32 969 183,14 |
| 3 | Przychody nie stanowiące przychodów, w tym: (-) | 382 302,70 |
| | - Pozostałe przychody operacyjne nie stanowiące przychodów podatkowych | 382 302,70 |
| | - Inne | 0,00 |
| | Przychody zwiększające przychody (nie ujęte w księgach rachunkowych w roku bieżącym) (+) | 0,00 |
| 4 | Różnica w ujmowaniu otrzymanych dotacji między u.o.r. a ustawą p.d.o.p | 2 258 212,73 |
| 5 | RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE (CIT-8 poz. 59) (2-3+4+A13) | 34 845 093,17 |
| 6 | Koszty wynikające z ewidencji ksiąg rachunkowych | 32 576 038,58 |
| 7 | Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (-) | 32 265 659,12 |
| | - Amortyzacja, w tym: | 1 785 977,83 |
| | * Rata odpisu dotacji otrzymanej na nabycie trwałych aktywów niefinansowych proporcjonalnie do amortyzacji tych aktywów | 157 425,23 |
| | * Amortyzacja od środków trwałych darowanych | 164,70 |
| | * Amortyzacja od środków trwałych, WNiP oraz zbiorów bibliotecznych zakupionych z dotacji | 1 628 387,90 |
| | - Zużycie materiałów i energii | 4 234 001,17 |
| | - Usługi obce | 1 437 915,56 |
| | - Podatki i opłaty | 140 189,19 |

| | | |
|----|--|----------------------|
| | - Wynagrodzenia | 21 752 692,98 |
| | - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 2 675 586,73 |
| | - Pozostałe koszty | 164 604,98 |
| | - Odsetki budżetowe | 0,00 |
| | - Inne | 74 690,68 |
| 8 | Koszty zwiększające koszty uzyskania przychodów (+) | 0,00 |
| 9 | RAZEM KOSZTY PODATKOWE (CIT-8 poz. 77) (6-7+8) | 310 379,46 |
| 10 | Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy ((Strata - dotacje NCBR art.17 ust.1 pkt 48 (CIT-8 poz. 50)) | 0,00 |
| 11 | Dochód podatkowy (5-9+10) (CIT-8 poz. 95) | 34 534 713,71 |
| 12 | Odliczenie straty z lat ubiegłych | 0,00 |
| 13 | Dochody wolne od podatku - dotacja na działalność statutową art. 17 ust. 1 pkt 47- dotacje z budżetu państwa (CIT-8/O poz. 40) | 25 695 392,20 |
| 14 | Dochody wolne od podatku - art. 17 ust. 1 pkt 48 - dotacje otrzymane od agencji rządowych(CIT-8/O poz. 42) | 7 636 437,30 |
| 15 | Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust.1 pkt 52 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - dotacja otrzymane od BGK (CIT-8/O poz. 46) | 0,00 |
| 16 | Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust.1 pkt 23 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - dotacja z programów ramowych UE (CIT-8/O poz.26) | 889 434,78 |
| 17 | Dochody wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt.21 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych-dotacja na środki trwałe (CIT-8/O poz.24) | 29 827,74 |
| 18 | Dochody przeznaczone na cel statutowy art. 17 ust. 1 pkt 4 (CIT-8/O poz.14) | 208 931,01 |
| 19 | Podstawa do opodatkowania (CIT-8 poz. 138) | 74 690,68 |
| 20 | Podatek dochodowy (CIT-8 poz.255) | 14 191 |
| 21 | Zysk / Strata netto (-/+) | 378 953,56 |

2.7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2021:
- nie dotyczy.

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku 2021:
- nie dotyczy.

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska.

| Lp. | Wyszczególnienie | Nakłady | |
|----------|--|---------------------|---------------------|
| | | 2021 poniesione | 2022 planowane |
| I | Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym: | 1 660 316,47 | 1 483 622,00 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 49 691,05 | 35 520,00 |
| | - finansowane z dotacji | 32 322,62 | 35 520,00 |
| | - finansowane ze środków własnych | | |
| | - finansowane ze środków Funduszu Badań Własnych | 17 368,43 | |
| | - finansowane ze środków projektowych | | |
| | - darowizny, nieodpłatne przekazanie | | |
| 2 | Rzeczowe aktywa trwałe | 1 610 625,42 | 1 448 102,00 |
| a | aparaty i sprzęt laboratoryjny | 40 571,95 | 56 000,00 |
| | - finansowane z dotacji | 29 827,88 | 56 000,00 |
| | - finansowane ze środków własnych | | |
| | - finansowane ze środków Funduszu Badań Własnych | 10 744,07 | |
| | - finansowane ze środków projektowych | 0,00 | 0,00 |
| | - darowizny, nieodpłatne przekazanie | | |
| b | inne wyposażenie | 0,00 | 0,00 |
| | - finansowane z dotacji | | |
| | - finansowane ze środków własnych | | |
| | - finansowane ze środków Funduszu Badań Własnych | | |
| | - finansowane ze środków projektowych | 0,00 | 0,00 |
| | - darowizny, nieodpłatne przekazanie | | |
| c | Pozostałe środki trwałe (niskocenne) | 1 570 053,47 | 1 392 102,00 |
| | - finansowane z dotacji | 327 350,05 | 186 500,00 |
| | - finansowane ze środków własnych | 4 710,30 | |
| | - finansowane ze środków Funduszu Badań Własnych | | |
| | - finansowane ze środków projektowych | 1 237 993,12 | 1 205 602,00 |
| | - darowizny, nieodpłatne przekazanie | | |

W roku 2021 nie poniesiono i nie zaplanowano na rok 2022 nakładów na ochronę środowiska.

2.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

- nie dotyczy.

2.11 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.

2.12 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 ze zm.), lub kwota opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy:

- nie dotyczy.

3 KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSOWYCH ORAZ RACHUNKU ZYSKU I STRAT, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Do wyceny w złotych składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych zastosowano kurs z dnia 31 grudnia 2021 r. Tabela nr 254/A/NBP/2021.

4 OBJASNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

| Wyszczególnienie | Stan na: | | Zmiana stanu środków pieniężnych | Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania |
|--|---------------|--------------|----------------------------------|--|
| | początek roku | koniec roku | | |
| Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem, w tym: | 5 739 727,00 | 8 000 514,76 | 2 260 787,76 | 120 951,13 |
| 1) środki pieniężne w kasie | 13 947,28 | 10 778,48 | -3 168,80 | |
| 2) środki pieniężne na rachunku bankowym | 5 724 849,72 | 7 989 645,28 | 2 264 795,56 | 120 951,13 |
| 3) środki pieniężne (środki pieniężne w drodze) | 930,00 | 91,00 | -839,00 | |
| 4) inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Wyjaśnienie przyczyn różnic między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych i bilansie.

| Pozycja | Treść | Kwota w zł |
|-----------|---|-------------------|
| A. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu | 324 232,54 |
| 1. | Zmiana stanu zobowiązań - Fundusz Nagród | -100 000,00 |
| 2. | Zmiana stanu zobowiązań - Fundusz Badań Własnych | -57 926,02 |
| B. | Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych | 166 306,52 |

Wyjaśnienie przyczyn różnic między zmianą stanu rozliczeń międzyokresowych wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych i bilansie.

| Pozycja | Treść | Kwota w zł |
|-----------|---|---------------------|
| A. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 2 037 693,71 |
| 1. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - wpływ dotacji na zakup środków trwałych | -29 827,88 |
| B. | Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych | 2 007 865,83 |

Inne korekty.

| Pozycja | Treść | Kwota w zł |
|-----------|---|-------------------|
| A. | Inne korekty, w tym: | |
| 1. | Wydatki z Funduszu Badań Własnych | -42 073,98 |
| B. | Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych | -42 073,98 |

5 INFORMACJE

- 5.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy:
- nie dotyczy.
- 5.2 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:
- nie dotyczy.
- 5.3 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.

| Lp. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełnozatrudnionych w roku: | | Liczba zatrudnionych osób na dzień: | |
|---------------|--------------------|--|------------|-------------------------------------|------------|
| | | 2020 | 2021 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| 1 | Pracownicy cywilni | 122 | 123 | 122 | 122 |
| 2 | Funkcjonariusze | 105 | 103 | 103 | 103 |
| OGÓŁEM | | 227 | 226 | 225 | 225 |

5.4 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:
- nie dotyczy.

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

5.6 Wynagrodzenie audytora za badanie sprawozdania finansowego za rok 2021 ustalono w wysokości 6 500,00 netto + VAT 23%, tj. 7 995,00 zł brutto.

6 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, BŁĘDACH LAT UBIEGŁYCH, ZDARZENIACH PO DNIU BILANSOWYM ORAZ ZMIANY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

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

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

- nie dotyczy.

9 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, BŁĘDACH LAT UBIEGŁYCH, ZDARZENIACH PO DNIU BILANSOWYM ORAZ ZMIANY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o ustanowieniu "Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025", o ustanowieniu "Programu modernizacji Służby Więziennej w latach 2022-2025" oraz o zmianie ustawy o Policji i niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 2448) zgodnie z art. 21. 1. z dniem 1 kwietnia 2022 r. instytut badawczy – Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji przekształci się w jednostkę organizacyjną Policji - Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji. Do przekształcenia nie będą miały zastosowania przepisy rozdziału II ustawy z dnia 30 kwietnia 2019 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1383 oraz z 2021 r. poz. 1192).

Zgodnie z zapisami ww. ustawy, z dniem 1 kwietnia 2022 r.:


- mienie instytutu badawczego - Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji staje się mieniem jednostki organizacyjnej Policji - Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji;
- stroną porozumień oraz umów zawartych przez instytut badawczy – Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji staje się jednostka organizacyjna Policji Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji;
- zobowiązania dyrektora instytutu badawczego - Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji, które nie zostały uregulowane do dnia


1 kwietnia 2022 r., stają się zobowiązaniami Dyrektora Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji,

- sprawy wszczęte i niezakończone przed dniem wejścia w życie art. 21 ustawy w instytucie badawczym - Centralnym Laboratorium Kryminalistycznym Policji lub w stosunku do policjantów oraz pracowników instytutu badawczego – Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji prowadzić będzie jednostka organizacyjna Policji
- Centralne Laboratorium Kryminalistycznym Policji, chyba że dalsze prowadzenie tych spraw należy wyłącznie do Komendanta Głównego Policji lub komendy, za pomocą której wykonuje on swoje zadania,
- wszystkie czynności podjęte w ww. sprawach pozostają w mocy, - w sprawach wszczętych i niezakończonych przed dniem wejścia w życie art. 21 ustawy, w których dyrektor instytutu badawczego - Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji został decyzją sądu lub prokuratora zobowiązany lub uprawniony do dokonania czynności, które przeszły do właściwości jednostki organizacyjnej Policji Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji, zobowiązania te lub uprawnienia wykonuje Dyrektor Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji.

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w pozycjach 7-10 w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości w CLKP nie występują.

W 2021 roku z powodu epidemii Covid-19 jednostka nie korzystała z pomocy państwa, jak też nie odniosła żadnych skutków z powodu ww. epidemii.

Główny Księgowy
Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego
Policji

dr Andrzej Lipczyński

p. o. Dyrektor
Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego
Policji

insp. dr Krzysztof BORKOWSKI

Raport weryfikacji podpisu

| | |
|--|--|
| Nazwa pliku podpisu | eSPR_report.xml |
| Ścieżka pliku podpisu | C:\Users\Księgowa\Desktop\Adrian Lipczyński\sprawozdanie finansowe 2021\podpisane sprawozdanie finansowe za rok 2021\eSPR_report.xml |
| Data weryfikacji | 2022-03-15 10:12:37 +0100 |
| Suma kontrolna pliku podpisu (SHA-256) | BwQpFwolUg1LBFu5F1mgDpDpwh7gnfePkjpL6WotFEE= |

Podpis

| | |
|--------------------------------|-------------------------------------|
| Identyfikator sygnatury | id-6c421b94024365f07ba22cdc29fbf8e6 |
| Czas podpisu | 2022-03-15 10:06:03 +0100 |
| Ważność zweryfikowana na dzień | 2022-03-15 10:09:58 +0100 |
| Format podpisu | XAdES-BASELINE-B |
| Algorytm podpisu | SHA-256 |
| Algorytm szyfrowania | RSA |
| Status podpisu | Poprawnie zweryfikowany |

Certyfikat podpisujący

| | |
|-----------------------------|---|
| Rodzaj certyfikatu | Certyfikat kwalifikowany podpisu |
| Podmiot certyfikatu | Imiona: Krzysztof Nazwisko: Borkowski Nazwa powszechna: Krzysztof Borkowski Nazwa organizacji: CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI Miejscowość: WARSZAWA Nazwa kraju: PL Numer seryjny: PNOPL-63072202952 Identyfikator organizacji: VATPL-7010269546 Adres pocztowy: AL. UJAZDOWSKIE 7 00-583 WARSZAWA |
| Certyfikat ważny od | 2020-06-17 10:11:07 +0200 |
| Certyfikat ważny do | 2022-06-17 10:11:07 +0200 |
| Algorytm klucza publicznego | RSA |
| Długość klucza publicznego | 2048 |
| Pochodzenie certyfikatu | TRUSTED_LIST |
| Typ zobowiązania | Brak |
| Kwalifikowane rozszerzenia | Certyfikat oznaczony jako certyfikat kwalifikowany: TAK Klucz został umieszczony na bezpiecznym urządzeniu: TAK |
| Wystawca certyfikatu | Nazwa powszechna: CUZ Sigillum - QCA1 Nazwa organizacji: Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5250001090 |

Raport weryfikacji podpisu

| | |
|--|--|
| Nazwa pliku podpisu | eSPR_report.xml |
| Ścieżka pliku podpisu | C:\Users\Księgowa\Desktop\Adrian Lipczyński\sprawozdanie finansowe 2021\podpisane sprawozdanie finansowe za rok 2021\eSPR_report.xml |
| Data weryfikacji | 2022-03-15 10:12:37 +0100 |
| Suma kontrolna pliku podpisu (SHA-256) | BwQpFwoIUg1LBFu5F1mgDpDpwh7gnfePkjpl6WotFEE= |

Podpis

| | |
|--------------------------------|--|
| Identyfikator sygnatury | Signature-663e9122-ddd7-4613-af33-68f5191f9f90 |
| Czas podpisu | 2022-03-15 10:07:59 +0100 |
| Ważność zweryfikowana na dzień | 2022-03-15 10:09:58 +0100 |
| Format podpisu | XAdES-BASELINE-B |
| Algorytm podpisu | SHA-256 |
| Algorytm szyfrowania | RSA |
| Status podpisu | Poprawnie zweryfikowany |

Certyfikat podpisujący

| | |
|-----------------------------|---|
| Rodzaj certyfikatu | Certyfikat kwalifikowany podpisu |
| Podmiot certyfikatu | Imiona: ADRIAN ANDRZEJ Nazwisko: LIPCZYŃSKI Nazwa powszechna: ADRIAN ANDRZEJ LIPCZYŃSKI Nazwa organizacji: CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI Miejscowość: WARSZAWA Nazwa kraju: PL Numer seryjny: PNOPL-78100801290 Identyfikator organizacji: VATPL-7010269546 Adres pocztowy: AL. UJAZDOWSKIE 7 00-583 WARSZAWA |
| Certyfikat ważny od | 2022-02-09 00:00:00 +0100 |
| Certyfikat ważny do | 2023-02-09 00:00:00 +0100 |
| Algorytm klucza publicznego | RSA |
| Długość klucza publicznego | 2048 |
| Pochodzenie certyfikatu | TRUSTED_LIST |
| Typ zobowiązania | Brak |
| Kwalifikowane rozszerzenia | Certyfikat oznaczony jako certyfikat kwalifikowany: TAK Klucz został umieszczony na bezpiecznym urządzeniu: TAK |
| Wystawca certyfikatu | Nazwa powszechna: CUZ Sigillum - QCA1 Nazwa organizacji: Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5250001090 |



POL-TAX Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku jednostki:

CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI

z siedzibą w Warszawie (00-583), Aleje Ujazdowskie 7



POL-TAX Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

L. Dz. 1-M/15/III/22

Warszawa, dnia 15.03.2022 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania dla Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. („sprawozdanie finansowe”) **Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji („Jednostka”) z siedzibą w Warszawie (00-583), Aleje Ujazdowskie 7**, na które składa się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **10 408 493,79 zł**
- 3) Rachunek zysków i strat wykazujący za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. zysk netto w wysokości **378 953,56 zł**
- 4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę **178 953,56 zł**
- 5) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **2 260 787,76 zł**
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej 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” – t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem Jednostki;
- 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 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1415 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 i zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 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 IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Jednostki i 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.

Odpowiedzialność Dyrektora Jednostki za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Jednostki 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 Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę 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 Jednostki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji, kiedy Dyrektor albo zamierza dokonać likwidacji Jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Jednostki 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 Jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora Jednostki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnie 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 zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Jednostki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez Dyrektora Jednostki 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 Jednostki 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 **Rozalia Klimowicz** działający 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 15 marca 2022 roku

**Rozalia
Katarzyna
Klimowicz**

Elektronicznie
podpisany przez Rozalia
Katarzyna Klimowicz
Data: 2022.03.15
15:40:27 +01'00'

Rozalia Klimowicz
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 8810

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



WYGENEROWANO: 2022-03-15
16:35:39+01:00

WeryfikacjaPodpisu.pl - Usługa zaufania

Elektroniczne Poświadczenie Weryfikacji (EPW)

531dd3279c06d6ee744f22b074c3ff8989ceba197cfd9ec76d6748d132eb622e

identyfikator weryfikacji

SzB za rok 2021 Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji.sig.pdf

md5: dc4bdc8d5cc04d8e6cdbdc6eeab987a0

Nazwa uploadowanego pliku

1.

 Integralność:


Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia

 Podpisujący:

Rozalia Katarzyna Klimowicz

 Rodzaj uwierzytelnienia:

Kwalifikowany podpis elektroniczny

 Deklarowany czas
złożenia podpisu:

2022-03-15 14:40:27+00:00

2022-03-15 16:35:36+01:00

czas weryfikacji












MADKOM SA (KRS: 0000394954)

Dostawca usług zaufania (art. 3, pkt 19 eIDAS)

Niniejsze poświadczenie w oryginale ma postać elektroniczną. Autentyczność poświadczenia sprawdzisz, podając unikalny identyfikator weryfikacji na <https://WeryfikacjaPodpisu.pl>.

Szczegóły weryfikacji


Plik:  SzB za rok 2021 Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji.sig.pdf


| | |
|--|---|
| 1.  Integralność: | Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia |
|  Podpisujący: | C=PL, SN=Klimowicz, GN=Rozalia Katarzyna, serialNumber=PNOPL-33032601965, CN=Rozalia Katarzyna Klimowicz |
|  Rodzaj uwierzytelnienia: | Kwalifikowany podpis elektroniczny |
|  Algorytm funkcji skrótu: | SHA256 |
|  Format podpisu: | PKCS7-B |
|  Status certyfikatu: | Zweryfikowano pozytywnie |
|  Deklarowany czas złożenia podpisu: | 2022-03-15 14:40:27+00:00 |
|  Okres ważności certyfikatu: | 2020-09-03 10:14:22+02:00 - 2022-09-03 10:14:22+02:00 |
|  Podpisane dane: | Podpisano dokument SzB za rok 2021 Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji.sig.pdf, rewizja 1 z 1 |
|  Numer seryjny certyfikatu: | 5090313605892895150 |
|  Certyfikat został zweryfikowany za pomocą: | OCSF (http://ocsp.sigillum.pl) CRL (http://crl.sigillum.pl/repozytorium/qca1_2017.crl) data aktualizacji listy CRL: 2022-03-15 07:51:50+01:00 |
|  Wystawca certyfikatu: | CUZ Sigillum - QCA1, Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. (zaufany) |



Certyfikaty

1.1  **Nazwa powszechna:**

 Dane certyfikatu:

 Nr seryjny:

 Wystawiony przez:

 Okres ważności certyfikatu:

Certyfikat został zweryfikowany za pomocą:

Certyfikat znajduje się na liście TSL

Rozalia Katarzyna Klimowicz

C=PL, SN=Klimowicz, GN=Rozalia Katarzyna, serialNumber=PNOPL-33032601965, CN=Rozalia Katarzyna Klimowicz

5090313605892895150

CUZ Sigillum - QCA1

2020-09-03 10:14:22+02:00 - 2022-09-03 10:14:22+02:00

OCSP (<http://ocsp.sigillum.pl>)


CRL (http://crl.sigillum.pl/repozytorium/qca1_2017.crl)

data aktualizacji listy: 2022-03-15 07:51:50+01:00

NIE

data aktualizacji listy: 2022-03-15 16:00:01+01:00

L 1.2  **Nazwa powszechna:**

 Dane certyfikatu:

 Nr seryjny:

 Wystawiony przez:

 Okres ważności certyfikatu:

Certyfikat został zweryfikowany za pomocą:

Certyfikat znajduje się na liście TSL

CUZ Sigillum - QCA1

C=PL, O=Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A., CN=CUZ Sigillum - QCA1, organizationIdentifier=VATPL-5250001090

674667910847927475274536168259046347075200912757

Narodowe Centrum Certyfikacji, Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A.

2017-04-24 12:30:24+02:00 - 2028-04-25 01:59:59+02:00

CRL (<http://www.nccert.pl/arl/nccert2016.crl>)

data aktualizacji listy: 2022-03-01 09:57:50+01:00

TAK

data aktualizacji listy: 2022-03-15 16:00:01+01:00

L 1.3  **Nazwa powszechna:**

 Dane certyfikatu:

 Nr seryjny:

 Wystawiony przez:

 Okres ważności certyfikatu:

Certyfikat został zweryfikowany za pomocą:

Certyfikat znajduje się na liście TSL

Narodowe Centrum Certyfikacji

C=PL, O=Narodowy Bank Polski, CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, organizationIdentifier=VATPL-5250008198

370927558070677912140887258838452155756220254790

Narodowe Centrum Certyfikacji, Narodowy Bank Polski

2016-12-09 09:52:41+01:00 - 2039-12-10 00:59:59+01:00

CRL (<http://www.nccert.pl/arl/nccert2016.crl>)

data aktualizacji listy: 2022-03-01 09:57:50+01:00

TAK

data aktualizacji listy: 2022-03-15 16:00:01+01:00



POL-TAX Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

Do Dyrekcji

Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji
al. Ujazdowskie 7, 00-583 Warszawa

Szanowni Państwo,

Przekazując Państwu **sprawozdanie z badania** serdecznie dziękujemy za zaufanie i wybór naszej firmy do przeprowadzenia audytu.

W tych wyjątkowych okolicznościach jakich przyszło nam funkcjonować jesteśmy pełni uznania dla Państwa działu finansowo-księgowego za sprawne i rzetelne przekazywanie nam informacji księgowych jak również za czynny udział wielu osób w celu sprawnego przebiegu procesu audytowego.

Dziękujemy **Dyrekcji** oraz wszystkim pracownikom za wyczerpujące informacje w zakresie sprawnego przebiegu badania sprawozdania finansowego.

Mimo trudnych warunków pracy, w tym w dużej mierze pracy zdalnej związanej z pandemią COVID-19 dziękujemy Państwu za zapewnienie nam warunków do realizacji wiążącej nas umowy.

Mamy nadzieję, że zastosowane przez nas metody rewizji finansowej pozytywnie wpłyną na poprawę funkcjonowania procesów wewnątrz firmy, zapewniając jej stały wzrost.

Ogromne znaczenie mają dla nas trwałe relacje z naszymi Klientami, dlatego szczególną uwagę zwracamy na jakość świadczonych usług.

Miarą naszego sukcesu na rynku audytorskim jest fakt, że w trakcie istnienia naszej firmy uzyskujemy z roku na rok wyższą pozycję w rankingach, co jest dla nas tym cenniejsze, iż w coraz większej liczbie Klientów wyraża się ich zaufanie oraz wysokie zadowolenie z poziomu świadczonych przez nas usług.

W tegorocznej edycji Rankingu Firm Audytorskich Gazety Rzeczpospolita zajęliśmy 12 miejsce pod względem przychodów z czynności rewizji finansowej i 15 miejsce w klasyfikacji ogólnej firm audytorskich.

Dziękując Państwu za współpracę życzymy dalszych sukcesów i zachęcamy do korzystania z naszych usług.

Z poważaniem,

PREZES ZARZĄDU

mgr Hanna Blajer