

**INSTYTUT ROZWOJU  
SŁUŻB SPOŁECZNYCH**

Instytut Rozwoju Służb Społecznych  
ul. Marszałkowska 34/50  
00-554 Warszawa

ul. Marszałkowska 34/50  
00-554 Warszawa  
tel. (0-22) 621 40 18 fax (0-22) 621 04 23

Regon 013195189  
NIP 526 22 30 821  
EKD 732080

AKTYWA	Poz.	31.12.2009	31.12.2010
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1</b>	<b>9 073 023,70</b>	<b>8 844 993,61</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	2		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3		
2. Wartość firmy	4		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6		
7	7	<b>9 073 023,70</b>	<b>8 844 993,61</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>			
1. Środki trwałe	8	9 073 023,70	8 844 993,61
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9	4 775 672,04	4 727 432,93
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	4 128 513,69	3 974 300,21
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	152 199,64	135 162,14
d) środki transportu	12	14 298,33	6 838,33
e) inne środki trwałe	13	2 340,00	1 260,00
2. Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
16	16		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	17		
1. Od jednostek powiązanych	18		
2. Od pozostałych jednostek	19		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	20		
1. Nieruchomości	21		
2. Wartości niematerialne i prawne	22		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23		
a) w jednostkach powiązanych	24		
b) w pozostałych jednostkach	25		
4. Inne inwestycje długoterminowe	26		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	27		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	29		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>29</b>	<b>818 044,19</b>	<b>448 030,96</b>
<b>I Zapasy</b>	<b>30</b>	<b>8 558,00</b>	<b>6 674,92</b>
1. Materiały	31	3 720,92	2 753,32
2. Półprodukty i produkty w toku	32		
3. Produkty gotowe	33		
4. Towary	34	4837,08	3 921,60
5. zaliczki na dostawy	35		
36	36	<b>494 832,72</b>	<b>200 277,38</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	37		
1. Należności od jednostek powiązanych	38		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	38		
- do 12 miesięcy	39		
- powyżej 12 miesięcy	40		
b) inne	41		
2. Należności od pozostałych jednostek	42	494 832,72	200 277,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	43	124 576,61	95 736,27
- do 12 miesięcy	44	124 576,61	95 736,27
- powyżej 12 miesięcy	45		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń oraz innych świadczeń	46	266 274,00	2 559,00
c) inne	47	103 982,11	101 982,11
d) dochodzone na drodze sądowej	48		
49	49	<b>296 571,59</b>	<b>241 078,66</b>
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	50	296 571,59	241 078,66
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	51		
a) w jednostkach powiązanych	52		
b) w pozostałych jednostkach	53	296 571,59	241 078,66
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	54	296 571,59	241 078,66
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	55		
- inne środki pieniężne	56		
- inne aktywa pieniężne	57		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	58	18 081,88	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	59	<b>9 891 067,89</b>	<b>9 293 024,57</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>			

Warszawa, dnia 30.03.2011r  
Sporządził: Emilia Czerniakiewicz

Zatwierdził: Joanna Staręga-Piasek

Główna Księgowa

Emilia Czerniakiewicz

**DYREKTOR**  
Instytutu Rozwoju Służb Społecznych

dr Joanna Staręga-Piasek

**INSTYTUT ROZWOJU  
SŁUŻB SPOŁECZNYCH**

ul. Marszałkowska 34/50  
00-554 Warszawa  
tel. (0-22) 625 40 18 fax (0-22) 621 04 23

Regon 013195189

NIP 526 22 30 821

EKD 732080

Instytut Rozwoju Służb Społecznych  
ul. Marszałkowska 34/50  
00-554 Warszawa

PASywa	Poz.	31.12.2009	31.12.2010
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1</b>	<b>7 353 986,25</b>	<b>6 941 477,98</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2	999 912,45	999 912,45
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	3		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	4		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5	6 411 812,98	6 354 073,80
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	6		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	7		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	8		
VIII. Zysk (strata) netto	9	-57 739,18	-412 508,27
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielk. ujemna)	10		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11</b>	<b>2 537 081,64</b>	<b>2 351 546,59</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>12</b>	<b>7 808,50</b>	<b>7 808,50</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14		
- długoterminowa	15		
- krótkoterminowa	16		
3. Pozostałe rezerwy	17	7 808,50	7 808,50
- długoterminowa	18	7 808,50	7 808,50
- krótkoterminowa	19		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>20</b>	<b>1 165 990,79</b>	<b>990 000,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	21		
2. Wobec pozostałych jednostek	22	1 165 990,79	990 000,00
a) kredyty i pożyczki	23	1 111 189,93	990 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24		
c) inne zobowiązania	25		
d) inne	26	54 800,86	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>27</b>	<b>215 396,35</b>	<b>233 426,77</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	28		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29		
- do 12 miesięcy	30		
- powyżej 12 miesięcy	31		
b) inne	32		
2. Wobec pozostałych jednostek	33	115 243,71	133 274,13
a) kredyty i pożyczki	34		
- kredyty	35		
- pożyczki	36		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	37		
c) inne zobowiązania finansowe	38		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	39		
- do 12 miesięcy	40	53 702,00	23 185,68
- powyżej 12 miesięcy	41		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	42		
f) zobowiązania wekslowe	43		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44	61 541,71	110 033,43
h) z tytułu wynagrodzeń	45	0	55,02
i) inne	46	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	47	100 152,64	100 152,64
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>48</b>	<b>1 147 886,00</b>	<b>1 120 311,32</b>
1. Ujemna wartość firmy	49		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	50	1 147 886,00	1 120 311,32
- długoterminowe	51	1 119 188,85	1 091 614,17
- krótkoterminowe	52	28 697,15	28 697,15
<b>PASywa RAZEM</b>	<b>53</b>	<b>9 891 067,89</b>	<b>9 293 024,57</b>

Sporządził: Emilia Czerniakiewicz

Zatwierdził: Joanna Starega-Piasek

Warszawa, 30.03.2011r

Główna Księgowa

Emilia Czerniakiewicz

**DYREKTOR**  
Instytutu Rozwoju Służb Społecznych

dr Joanna Starega-Piasek

**INSTYTUT ROZWOJU  
SŁUŻB SPOŁECZNYCH**

ul. Marszałkowska 34/50

00-554 Warszawa

Institut Rozwoju Służb Społecznych  
ul. Marszałkowska 34/50  
00-554 Warszawa  
tel. (0-22) 821 40 18 fax (0-22) 821 04 23

Regon 013195189

NIP 526 22 30 821

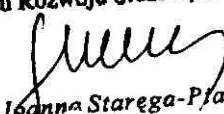
EKD 732080

<b>WARIANT PORÓWNAWCZY</b>	<b>Poz</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1</b>	<b>3 822 771,25</b>	<b>3 219 839,91</b>
- od jednostek powiązanych	2		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	3 822 771,25	3 219 839,91
II. Zm. stanu prod. (zw.-wartość dodatnia, zmn.-wartość ujemna)	4		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7</b>	<b>3 884 182,21</b>	<b>3 624 180,93</b>
I. Amortyzacja	8	160 079,41	235 670,46
II. Zużycie materiałów i energii	9	587 935,57	392 771,84
III. Usługi obce	10	852 774,97	688 239,73
IV. Podatki i opłaty	11	102 405,95	107 423,43
V. Wynagrodzenia	12	1 700 403,56	1 806 768,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13	227 907,44	255 019,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14	252 675,31	138 288,06
VIII. wartość sprzedanych towarów i materiałów	15	0	0
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>16</b>	<b>-61 410,96</b>	<b>-404 341,02</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>17</b>	<b>6835,97</b>	<b>35804,16</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18		
II. Dotacje	19		28697,16
III. Inne przychody operacyjne	20	6835,97	7107,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>21</b>	<b>3299,29</b>	<b>3479,25</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23		
III. Inne koszty operacyjne	24	3299,29	3479,25
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>25</b>	<b>-57 874,28</b>	<b>-372 016,11</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>26</b>	<b>21 409,76</b>	<b>16 023,45</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	27		
- od jednostek powiązanych	28		
II. Odsetki, w tym:	29	17 196,36	25,50
- od jednostek powiązanych	30		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	31		
IV. Aktualizacja wartości firmy	32		
V. Inne	33	4213,40	15997,95
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>34</b>	<b>21 274,66</b>	<b>56 515,61</b>
I. Odsetki, w tym:	35	19 161,10	47 943,58
- dla jednostek powiązanych	36		
II. Strata ze zbycia inwestycji	37		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	38		
IV. Inne	39	2113,56	8572,03
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>40</b>	<b>-57 739,18</b>	<b>-412 508,27</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>41</b>		
I. Zyski nadzwyczajne	42		
II. Straty nadzwyczajne	43		
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>44</b>	<b>-57 739,18</b>	<b>-412 508,27</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>45</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>46</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto</b>	<b>47</b>	<b>-57 739,18</b>	<b>-412 508,27</b>

Sporządził: Emilia Czerniakiewicz

Zatwierdził: Joanna Starega-Piasek Warszawa 30.03.2011

Główna Księgowa  
  
Emilia Czerniakiewicz

**DYREKTOR**  
Instytutu Rozwoju Służb Społecznych  
  
dr Joanna Starega-Piasek

# Informacja Dodatkowa

INSTYTUT ROZWOJU  
SŁUŻB SPOŁECZNYCH  
ul. Marszałkowska 34/50  
00-554 Warszawa  
tel. 10-22 629 40 33 fax 10-22 627 04 23

Do sprawozdania finansowego  
Instytutu Rozwoju Służb Społecznych  
Za okres 01.01.2010r -31.12.2010r

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### I. Informacje ogólne:

Prezentowane sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe Instytutu Rozwoju Służb Społecznych z siedzibą w Warszawie, 00-554 Warszawa ul. Marszałkowska 34/50 wpisanego do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000165608 dnia 30.09.1998r.

Przedmiotem działalności Instytutu Rozwoju Służb Społecznych jest:

- prowadzenie badań naukowych i prac badawczo- rozwojowych w zakresie pomocy społecznej oraz ich wdrażanie w praktyce.
- upowszechnianie wyników pracy, o których mowa w ust.1,
- prowadzenie działalności w zakresie szkolenia obejmującego potrzeby służb społecznych,
- działalność w zakresie doskonalenia metod pracy pracowników pomocy społecznej,
- opracowanie szeregu rozwiązań systemowych w zakresie funkcjonowania służb społecznych, w szczególności organów, instytucji i jednostek realizujących zadania w zakresie pomocy społecznej i pracy socjalnej,
- działalność wydawnicza i publicystyczna,
- współpraca z krajowymi i zagranicznymi Instytutami, placówkami i organizacjami zajmującymi się problemami polityki społecznej.

### **Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2010r do 31 grudnia 2010r.**

Przyjęty w Instytucie rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Ewidencje księgową prowadzi się metodą komputerową za pomocą programu RAKS FK 2000.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Instytut przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Instytut działalności.

### II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Zasady polityki prowadzenia rachunkowości- omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru (szczegółowo omówione w zakładowym planie kont Instytutu).

Wycena aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne –według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- b) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych- według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, do rozchodu stosowana jest metoda pierwsze weszło-pierwsze wyszło (FIFO),
- d) należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- e) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe- według wartości godziwej,
- f) rezerwy- w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- g) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Amortyzacja- odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania składnik aktywów, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów umorzeniowych z jej wartością początkową, lub w którym składnik aktywów przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono niedobór.

Amortyzacja dokonywana jest dla składników rzeczowego majątku trwałego metodą liniową przez okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3 500,00 zł są amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **I.**

1. Zmiany dokonane w roku obrotowym metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczynę i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

Instytut zastosował znowelizowane przepisy dotyczące sporządzania sprawozdań finansowych i dokonał wyceny składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W bieżącym roku obrotowym Instytut nie zmieniał zasady amortyzacji. Dla wszystkich grup środków trwałych nabytych po 1 stycznia 2004r stosowana jest liniowa metoda amortyzacji.

2. Zmiany w stosunku do poprzedniego roku obrotowego sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:

W roku obrotowym 2010 nie dokonano zmian, co do sposobu sporządzania sprawozdania finansowego stosunku do roku 2009.

3. Informacja liczbowa zapewniająca porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

**Tabela nr 1. Struktura majątkowa firmy**

AKTYWA	31.12.2009	31.12.2010	ZMIANY STANU
<b>Razem Aktywa</b>	9 891 067,89	9 293 024,57	- 601 043,32
<b>Zapasy</b>	8 558,00	6 674,92	- 1 883,08
<b>Należności krótkoterminowe</b>	494 832,72	200 277,38	- 294 555,34
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	296 571,59	241 078,66	- 55 492,93
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	18 081,88	0,00	- 18 081,88

PASYWA	31.12.2009	31.12.2010	ZMIANY STANU
<b>Razem Pasywa</b>	9 891 067,89	9 293 024,57	- 601 043,32
<b>Kapitał własny</b>	999 912,45	999 912,45	0
<b>Rezerwy</b>	7 808,50	7 808,50	0
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	1 165 990,79	990 000,00	-175 990,79
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	215 396,35	233 426,77	+18 030,42
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1 147 886,00	1 120 311,32	- 27 574,68

4. Informacja o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat:

Nie wystąpiły

5. Informacja o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie wystąpiły

## II.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego zawiera poniższa **tabela nr 2**:

Grupa	Wartość początkowa na 31.12.2009r	Zwiększenia w 2010r	Zmniejszenia w 2010	Stan środków 31.12.2010r
011	4 823 911,15			4 823 911,15
012	6 168 538,46			6 168 538,46
013	420 514,05	8 565,56	8 582,10	420 497,51
014	206 353,13			206 353,13
015	350 692,07		40 910,60	309 781,47
020	2 500,00			2 500,00

2. Instytut posiada grunty użytkowane wieczysto

Nieruchomość gruntowa zabudowana ośrodkiem szkoleniowo-wypoczynkowym w Białobrzegach, nr ewidencyjny działki 137. Obręb Białobrzegi, Gmina Nieporęt, Powiat Legionowski, województwo mazowieckie KW nr 7354 (obecnie WA1L/00007354/8), o powierzchni 24.600 m<sup>2</sup>- użytkowanie wieczyste na 99 lat tj .do 2104 roku o wartości 4 823 911,15 zł.

Przedstawiciel Skarbu państwa przeniósł opisaną wyżej nieruchomość nieodpłatnie zgodnie z aktem notarialnym Repertorium :A nr- 4257/2005 z dnia 10.10.2005 roku.

3. W roku 2010 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Zakup środków trwałych w 2010r 8 565,56 PLN

5. Nieamortyzowane ( nieumarzane) przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów:

Umowa najmu lokalu z dnia 22.08.2007r ( 301,37 m<sup>2</sup>) w Warszawie przy ul. Marszałkowskiej 34/50 na cele dydaktyczne i biurowe.

6. Amortyzowana i umarzana zabudowa- nieruchomość, działki nr 137 o obszarze 24.600 m<sup>2</sup> położonej we wsi Białobrzegi, gm. Nieporęt, przekazana nieodpłatnie zgodnie z aktem notarialnym Repertorium:A nr 4257/2005 z dnia 10.10.2005r dla Instytutu Rozwoju Służb Społecznych.

7. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli

- Instytut nie posiada z w/w tyt. zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy:

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych. Propozycje. co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

- Instytut nie posiada akcji.

9. Dane o stanie rezerw według celów ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

- utworzona rezerwa w wysokości 7.808.50 zł dotyczy upadłej firmy- Fundacja Rozwoju rachunkowości w Polsce w Warszawie. dla której XVII Wydział Gospodarczy Sądu Gospodarczego w Warszawie prowadzi upadłość.

#### 10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Instytut wykazuje bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 1 120 311,32 zł. Rozliczenia te dotyczą otrzymanych dotacji z WFOŚiGW oraz NFOŚiGW na modernizację kotłowni i instalacji c.o i c.w.u z zastosowaniem kolektorów słonecznych do podgrzania wody użytkowej oraz termomodernizację budynku poprzez jego docieplenie i wymianę stolarki okiennej w budynku szkoleniowym IRSS w Białobrzegach.

#### 11. Struktura zobowiązań długoterminowych

W Instytucie występują zobowiązania długoterminowe:

- wynikające z umowy pożyczki nr 0146/09/OA/P z WFOŚiGW z dnia 08.10.2009r na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. "Modernizacja kotłowni i instalacji c.o. i c.w.u. z zastosowaniem kolektorów słonecznych do podgrzania ciepłej wody użytkowej oraz termomodernizacja obiektu poprzez jego docieplenie i wymianę stolarki w budynku szkoleniowym IRSS w Białobrzegach." Zobowiązanie spłacane zgodnie z harmonogramem spłat w okresie od 30.09.2010 do 20.12.2019r.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, a także wekslowe:

Nie posiada

### III.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna ( kraj/eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów:

Instytut dokonywał sprzedaży tylko na kraj.

**Tabela nr 3.** Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów (PLN)

Wyszczególnienie	31.12.2009	31.12.2010
<b>Sprzedaż ogółem</b>	3 822 771,25	3 219 839,91
<b>Z tego:- sprzedaż statutowa</b>	3 623 109,16	2 999 884,22
<b>- pozostała sprzedaż</b>	199 662,09	219 955,69
<b>Z wiersza 2 przypada na otrzymane granty</b>	0	0
<b>RAZEM</b>	3 822 771,25	3 219 839,91
<b>W tym :- sprzedaż na kraj</b>	3 822 771,25	3 219 839,91



2. Koszt własny wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby (PLN)

Nie wystąpiły.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W 2010 roku nie dokonywano w/w odpisów

5. Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na w/w operacjach.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły

7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego ( zysku/ straty) brutto:

**Przychody bilansowe** 3 271 667,52 zł

**Przychody podatkowe** 3 271 667,52 zł

**Koszty bilansowe** 3 684 175,79 zł

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów oraz nie stanowiące jeszcze wydatku:

	<b>98 373,25 zł</b>
a) Nieopłacone do ZUS składki ( w części finansowanej przez płatnika składek, a obciążające koszty 2010r)	35 476,44 zł
b) Wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone	13 120,00 zł
c) Odsetki budżetowe naliczone i zapłacone w roku podatkowym	1 537,70 zł
d) Amortyzacja gruntów użytkowanych wieczyście	48 239,11 zł

**Koszty uzyskania przychodów –podatkowe** 3 585 802,54 zł

**Wynik –strata podatkowa** 314 135,02 zł

8. Odroczony podatek dochodowy.

Nie wystąpił

#### IV.

##### 1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Środki pieniężne	31.12.2009r	31.12.2010r
Środki w bankach i kasie	296 571,59	241 078,66
Inne środki pieniężne	0,00	0,00

#### V.

Informacja o:

##### 1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym:

**Tabela nr 5**

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku bieżącym
Ogółem:	33	34
Z tego:- pracowników naukowych	3	4
-pracowników badawczo-techniczni	9	9
-pracowników inżynier-technicz.	1	1
-pracowników admin-ekonomicz.	9	9
-pracowników bibliotecznych	0	0
- pracowników dokum-naukowej	1	1
-pracowników robotników	4	4
- pracowników obsługi i innych	6	6

##### 2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom Zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:

**Tabela nr 6.** Wynagrodzenia członków Zarządu

Wyszczególnienie	2009	2010
Wynagrodzenie kierownictwa	131 520,00	140 000,00
Wynagrodzenie Rady Naukowej	0,00	0,00

##### 3. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i organom nadzorczych spółek kapitałowych:

Nie dotyczy

4. Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osoba zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami lub współnikami.

Nie dotyczy

5. Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie dotyczy Instytutu

## VI.

1. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Nie dotyczy Instytutu

2. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów. Wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy Instytutu.

3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką

Nie dotyczy Instytutu

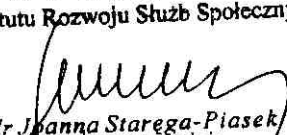
4. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy


Bilans sporządzony na dzień 31.12.2010r wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 9 293 024,57 zł, zamknął się stratą bilansową o wartości -412 508,27 zł.

Sporządzono: dnia 30.03.2011r

**DYREKTOR**  
Instytutu Rozwoju Służb Społecznych

  
Dr. Joanna Starega-Piasek  
Imię i nazwisko oraz podpis  
Kierownika (lub zarządu) jednostki

Główna Księgowa

  
Emilia Czerniakiewicz

Imię i nazwisko oraz podpis osoby  
sporządzającej sprawozdanie