



Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

## **za 2015 r.**

**Warszawa, 2016 r.**

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ul. Nowogrodzka 47a, 00-695 Warszawa. Zgodnie z Ustawą o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, Centrum jest agencją wykonawczą, powołaną do realizacji zadań z zakresu polityki naukowej, naukowo-technicznej i innowacyjnej państwa.
2. Centrum zostało powołane Ustawą o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z 15 kwietnia 2007r. (Dz.U. z 2007r. Nr 115, poz. 789). Od 1.10.2010 r. NCBR działa na podstawie nowej ustawy o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z 30 kwietnia 2010 r. (Dz.U. 2010 nr 96 poz. 616) z późniejszymi zmianami.
3. Sprawozdaniem finansowym objęty jest okres od **1. I. 2015 r.** do **31.XII.2015 r.**
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
  - nie zawiera.
5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
  - sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.
6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)
  - nie dotyczy.
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru:
  - Zasady rachunkowości stosowane w Centrum zostały opisane w „Polityce Rachunkowości Narodowego Centrum Badań i Rozwoju”. Dokument ten zawiera również Zakładowy Plan Kont.
  - Rokiem obrotowym w Centrum jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy, który jest dniem bilansowym. Okresem sprawozdawczym jest okres kwartału i roku, za który sporządza się sprawozdania finansowe(kwartalne i roczne) na podstawie ksiąg

rachunkowych. Na koniec każdego miesiąca sporządza się zestawienie obrotów i sald.

- Przychodami Centrum są środki finansowe otrzymywane w formie:
  - ✓ dotacji celowej z MNiSW na realizację strategicznych programów badań naukowych i prac rozwojowych, innych zadań Centrum oraz na realizację badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa;
  - ✓ dotacji podmiotowej z MNiSW na pokrycie bieżących kosztów zarządzania realizowanymi przez Centrum zadaniami, w tym kosztów wynagradzania ekspertów i zespołów ekspertów;
  - ✓ dotacji celowej z MNiSW na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji dotyczących obsługi realizacji zadań.
- Przychodami Centrum mogą być środki finansowe pochodzące z innych źródeł, w szczególności z:
  - ✓ tytułu realizacji innych zadań Centrum;
  - ✓ budżetu Unii Europejskiej;
  - ✓ międzynarodowych programów badawczych;
  - ✓ komercjalizacji wyników prowadzonych badań naukowych lub prac rozwojowych;
  - ✓ odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Centrum, z wyjątkiem odsetek od środków pochodzących z dotacji budżetowych;
  - ✓ zapisów i darowizn.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Kapitały (fundusze) wycenia się w wartości nominalnej. Fundusz statutowy Centrum odzwierciedla równowartość netto środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz innych składników majątku, stanowiących wyposażenie Centrum na dzień rozpoczęcia przez nie działalności.
- Na dzień bilansowy, aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych (środki pieniężne na rachunkach bankowych, należności) wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
- Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych- wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- W Centrum środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Środki

trwale o wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500,00 zł (środki trwale nisko cenne) amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Przedmioty których wartość początkowa jest równa lub niższa niż 500 zł, a okres używalności jest dłuższy niż rok zaliczane są do materiałów (z wyjątkiem mebli).

- Centrum sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
- Centrum sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- Księgi rachunkowe prowadzi się z wykorzystaniem oprogramowania komputerowego firmy QNT- Quorum, w ramach którego funkcjonuje moduł finansowo-księgowy QWANT, moduł do obsługi środków trwałych QUEST, moduł Asystent Zarządzania Finansowego AZF, oraz moduł płacowy QWARK.

8. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- informacji dodatkowej
- bilansu
- rachunku zysków i strat
- zestawienia zmian w funduszu jednostki
- rachunku przepływów pieniężnych

### **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Obejmują w szczególności:

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz 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:

Grupa	Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (zł)			Umorzenie (zł)					Wartość netto składników aktywów na 31.12.2015r		
	B.O	Zwiększenia		Zmniejszenia	BO	Zwiększenia z tyt.amortyzacji nabytego majątku trwałego	Zmniejszenia			Stan na 31.12.2015r	
		z tyt.nabycia	z tyt. likwidacji				z tyt. oddania do użytkowania	z tyt.likwidacji			korekta umorzenia
Gr.I- Budynki i lokale	5 404,60				5 404,60	3 324,92	831,23			4 156,15	1 248,45
Gr.IV - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 603 918,55	128 204,74	0,00		3 732 123,29	1 698 880,86	808 450,19	0,00		2 507 331,05	1 224 792,24
Gr.VI-Urządzenia techniczne	678 307,51	18 499,69			696 807,20	392 404,82	109 574,26			501 979,08	194 828,12
Gr. VII- Środki transportu	121 196,50				121 196,50	121 196,50	0,00			121 196,50	0,00
Gr. VIII -Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 663 588,01	273 420,72	0,00		1 937 008,73	1 471 151,66	299 522,31	0,00		1 770 673,97	166 334,76
Wartości niematerialne i prawne	2 036 863,27	1 538 154,77			3 575 018,04	1 506 292,26	338 559,76	0,00		1 844 852,02	1 730 166,02
Zaliczki na WNP	7 230,00	0,00		1 150,00	6 080,00	0,00				0,00	6 080,00
<b>Ogółem</b>	<b>8 116 508,44</b>	<b>1 958 279,92</b>	<b>0,00</b>	<b>1 150,00</b>	<b>10 073 638,36</b>	<b>5 193 251,02</b>	<b>1 556 937,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 750 188,77</b>	<b>3 323 449,59</b>

**1.2 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

– nie dotyczy.

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

- nie dotyczy

**1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość**

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

**1.6 Liczbę 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 wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego (zł):**

Stan odpisów aktualizujących należności sporne na początek roku	Zwiększenia	Stan na koniec roku
362 598,50	0,00	362 598,50

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

– nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

**1.10 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:**

wartość zysku netto zwiększa Fundusz rezerwowy.

**1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

– nie dotyczy.

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

– nie dotyczy

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

- nie dotyczy

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

Pozycja bilansu: Pasywa B.IV.2 (zł)			
841- CHISTERA II	0,00	74 161,36	środki na realizację programu ERA-net Chistera II
841- ENT 3	0,00	90 699,74	środki na realizację programu ERA-net ENT III
841- PIANO+	0,00	72 079,86	środki na realizację programu ERA-net Piano+
841- ERANET IB 2	0,00	77 007,77	środki na realizację programu ERA-net IB II
841 – TEAMING-CEZ	0,00	224 692,73	środki na realizację programu ERA-net TEAMING Cezamat
841- TEAMING- ICRI	0,00	159 131,93	środki na realizację programu ERA-net TEAMING ICRI
841- TEAMING- WCE	0,00	257 102,66	środki na realizację programu ERA-net TEAMING WCE
846	0,00	4 583 797,84	RMP-zakup aktywów trwałych z dotacji

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

RMP-zrównane z przychodami operacyjnymi, równoległe do odpisów amortyzacyjnych 4 583 797,84zł, długoterminowe 2 791 607,02 zł, krótkoterminowe 1 792 190,82 zł.

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

– nie dotyczy.

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

a) istotne założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

– nie dotyczy.

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

– nie dotyczy.

**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:**

a) amortyzacji,



- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

- nie dotyczy.

**2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

- nie dotyczy.

**2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

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

Lp.	Tytuł rozliczenia	Kwota (zł)
1.	Wynik finansowy brutto	34 998,79
2.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej	-10 086,98
3.	Odsetki od środków lokowanych na bankowych rachunkach terminowych(Art.17, ust.1, pkt 24 i 47 UOPD)	-2 010,53
4.	Różnice kursowe na walutowym rachunku bankowym	-7 499,91
	Przychód z neodpłatnych świadczeń (Art.12.ust.1, pkt 2 UODP)	1 000,00
5.	Dochód do opodatkowania	16 401,37
6.	Naliczony podatek	<b>3 116,26</b>

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

- nie dotyczy.

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

– nie dotyczy.

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

Poniesione w 2015r nakłady na niefinansowe aktywa trwałe 3 176 488,37 zł.

Planowane na 2016r nakłady na niefinansowe aktywa trwałe 1 998 000,00 zł.

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

– nie dotyczy.

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

Lp.	Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty	Tabela kursów	Przyjęty kurs
1.	Środki pieniężne w banku			
	Euro	EUR	nr 254/A/NBP/2015	4,2615 zł

**4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływu pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny:**

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią (w zł).

Przepływy pieniężne w podziale na źródła wyniosły:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	50 607 414,96
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 306 838,37
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	19 567,31
Przepływy pieniężne netto razem	43 320 143,90

W pozycji A.II. Korekty razem rachunku przepływów pieniężnych wyłączono:

- a) amortyzację
- b) pozycje pieniężne dotyczące działalności finansowej

## NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

Odsetki otrzymane	2 221,90
Odsetki zapłacone	-241,48
<b>Razem</b>	<b>-1 980,42</b>

Dodatnie różnice kursowe od wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	10 086,98
Dodatnie memoriałowe różnice kursowe od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	47 926,61
Ujemne różnice kursowe od wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	0,00
Ujemne memoriałowe różnice kursowe od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	40 426,70
<b>Razem</b>	<b>-17 586,89</b>

c) stratę na likwidacji składników działalności inwestycyjnej, tj. wartość netto zlikwidowanych składników

d) zmiany stanu aktywów i pasywów obejmujące:

- zmianę stanu należności

Należności	31.12.2014r	31.12.2015r	Zmiana stanu
długoterminowe	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowe	5 467 321,80	11 089 231,49	-5 621 909,69
<b>Razem</b>	<b>5 467 321,80</b>	<b>11 089 231,49</b>	<b>-5 621 909,69</b>

- zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów

Zobowiązania krótkoterminowe 31.12.2014r	Zobowiązania krótkoterminowe 31.12.2015r	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych
50 118 733,42	102 517 433,00	52 398 699,58

- zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe	31.12.2014r	31.12.2015r	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych
Aktywne długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Aktywne krótkoterminowe	829 266,00	42 139,80	787 126,20

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

<b>Razem</b>	829 266,00	42 139,80	787 126,20
Bierne długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Bierne krótkoterminowe	4 712 555,89	6 186 801,53	1 474 245,64
<b>Razem</b>	4 712 555,89	6 186 801,53	1 474 245,64

Zmiana stanu RMK aktywnych	787 126,20
Zmiana stanu RMK biernych	1 474 245,64
<b>Razem zmiana stanu RMK</b>	2 261 371,84

W części B rachunku przepływów pieniężnych wykazano wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych oraz inne wydatki inwestycyjne- instrument zwrotny publiczno-prywatnego wsparcia komercjalizacji wyników prac badawczo-rozwojowych z udziałem funduszy kapitałowych.

W części C rachunku przepływów pieniężnych, w pozycji C.1.4 – inne wpływy finansowe, ujęto otrzymane odsetki oraz dodatnie memoriałowe różnice kursowe od środków zgromadzonych na rachunku walutowym.

**5.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

– nie dotyczy.

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

– nie dotyczy.

**5.3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:**

L.p	Grupa stanowisk	Przeciętne zatrudnienie (etaty)
1	Dyrektor/Zastępca Dyrektora	2,67
2	Kierownik komórki org. (w tym: kierownik działu, sekcji, zespołu, z-ca)	54,85
3	Główny księgowy	1,00
4	Koordynator zespołu	1,84
5	Koordynator projektu	15,37
6	Specjaliści	210,49
7	Księgowy	4,00
8	Pracownik obsługi biurowej, recepcjonista	3,08
9	Kierowca	2,00
10	Audytor	0,50
11	Informatyk	0,00
12	Ekspert	4,68
13	Radca prawny	0,79
	Ogółem	301,27

**5.4 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłaconych lub należnych osobom wchodzących 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 zobowiązań zaciągniętych z 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 biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:**

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

**ogółem: 22 755,00 zł**

wypłacono: 6 826,50 zł

należne: 15 928,50 zł

b) inne usługi poświadczające

**ogółem: 22 755,00 zł**

wypłacono : 22 755,00 zł

**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.

**7.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które podlegają konsolidacji, w tym:**

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
  - b) procentowym udziale,
  - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
  - d) zobowiązania zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
  - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
  - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
  - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia
- nie dotyczy.

**7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

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

- a) podstawie prawnej wraz danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno- finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów i materiałów oraz przychody finansowe.

- wynik finansowych netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów,
- przeciętne roczne zatrudnienie,

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

- nie dotyczy.

#### 7.5 Informacje o:

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

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

- nie dotyczy.

7.6 Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, która dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

- nie dotyczy.

8.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów(akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji

- nie dotyczy.

8.2 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:



- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie do dnia połączenia

- nie dotyczy.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

11. Nadwyżka środków finansowych

Nadwyżka środków finansowych za 2015 rok wynosi 17 221,90 zł. i stanowią ją środki finansowe pochodzące z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Centrum, które nie są dotacjami oraz zatrzymane wadium (wygrana sprawa sądowa). Odsetki od środków pochodzących z dotacji budżetowych podlegają zwrotowi do budżetu państwa. Środki finansowe z tytułu nadwyżki finansowej są gromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym Centrum.

Na koniec 2015 roku saldo na rachunku bankowym z tytułu zgromadzonych środków za lata poprzednie wynosi 70 457,64 zł.

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główny księgowy

.....KATCKI.....

Główny księgowy

07. MAR. 2016

data

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU  
Zastępca Dyrektora

.....  
prof. dr hab. inż. Jerzy KATCKI

Kierownik jednostki

## Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Narodowe Centrum Badań i Rozwoju

ul. Nowogrodzka 47a

00-695 Warszawa

## Adresat

Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego

ul. Wspólna 1/3

00-529 Warszawa

Numer identyfikacyjny REGON

430558433

**BILANS**

na dzień 31.12.2015

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2014	Stan na dzień 31.12.2015
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 923 257,42 zł</b>	<b>8 673 158,04 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>537 801,01 zł</b>	<b>1 736 246,02 zł</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne	530 571,01 zł	1 730 166,02 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	7 230,00 zł	6 080,00 zł
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 385 456,41 zł</b>	<b>2 805 412,02 zł</b>
1. Środki trwałe	2 385 456,41 zł	1 587 203,57 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00 zł	0,00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 079,68 zł	1 248,45 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 190 940,38 zł	1 419 620,36 zł
d) środki transportu	0,00 zł	0,00 zł
e) inne środki trwałe	192 436,35 zł	166 334,76 zł
2. Środki trwałe w budowie	0,00 zł	1 218 208,45 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2. Od pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>4 131 500,00 zł</b>
1. Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	4 131 500,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	4 131 500,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	4 131 500,00 zł
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>52 021 958,34 zł</b>	<b>100 176 885,73 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Materiały	0,00 zł	0,00 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł
3. Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł
4. Towary	0,00 zł	0,00 zł
5. Zaliczki na dostawy	0,00 zł	0,00 zł

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 467 321,80 zł</b>	<b>11 089 231,49 zł</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) inne	0,00 zł	0,00 zł
2. Należności od pozostałych jednostek	5 467 321,80 zł	11 089 231,49 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00 zł	0,00 zł
c) inne	4 854 088,02 zł	2 929 000,21 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	613 233,78 zł	8 160 231,28 zł
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>45 725 370,54 zł</b>	<b>89 045 514,44 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 725 370,54 zł	89 045 514,44 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	45 725 370,54 zł	89 045 514,44 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	45 189 034,75 zł	88 729 913,41 zł
- inne środki pieniężne	536 335,79 zł	315 601,03 zł
- inne aktywa pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>829 266,00 zł</b>	<b>42 139,80 zł</b>

<b>A K T Y W A R A Z E M</b>	<b>54 945 215,76 zł</b>	<b>108 850 043,77 zł</b>
------------------------------	-------------------------	--------------------------

<b>PASYWA</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2014</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2015</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>113 926,45 zł</b>	<b>145 809,24 zł</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) statutowy</b>	<b>993,56 zł</b>	<b>993,56 zł</b>
<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>112 932,89 zł</b>
<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>98 954,91 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>13 977,98 zł</b>	<b>31 882,79 zł</b>
<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>54 831 289,31 zł</b>	<b>108 704 234,53 zł</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
- długoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
3. Pozostałe rezerwy	0,00 zł	0,00 zł
- długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł

2. Wobec pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
a) kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
d) inne	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>50 118 733,42 zł</b>	<b>102 517 433,00 zł</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) inne	0,00 zł	0,00 zł
2. Wobec pozostałych jednostek	49 940 103,14 zł	102 345 362,88 zł
a) kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00 zł	0,00 zł
f) zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	116,70 zł	2 926,00 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł	0,00 zł
i) inne	49 939 986,44 zł	102 342 436,88 zł
3. Fundusze specjalne	178 630,28 zł	172 070,12 zł
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 712 555,89 zł</b>	<b>6 186 801,53 zł</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 712 555,89 zł	6 186 801,53 zł
- długoterminowe	2 334 537,26 zł	2 791 607,02 zł
- krótkoterminowe	2 378 018,63 zł	3 395 194,51 zł
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>54 945 215,76 zł</b>	<b>108 850 043,77 zł</b>

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główna Księgowa

Małgorzata JACZAK

Główny księgowy  
NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU  
Zastępca Dyrektora

prof. Kierownik jednostki  
JACZAKI

07. MAR. 2016

dzień, miesiąc, rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ul. Nowogrodzka 47a 00-546 Warszawa	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) Narodowego Centrum Badań i Rozwoju sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.		Adresat Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wzwyższego ul. Wspólna 1/3 00-529 Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 430558433			2014 r. (zł)	2015 r. (zł)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>		<b>1 945 533 791,15</b>	<b>2 178 613 187,77</b>	
I. Dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		1 945 533 791,15	2 178 613 187,77	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	
V. Pozostałe dochody budżetowe		0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 946 808 394,73</b>	<b>2 176 120 044,63</b>	
I. Amortyzacja		1 417 986,16	1 556 937,75	
II. Zużycie materiałów i energii		528 516,13	343 449,50	
III. Usługi obce		19 234 681,30	21 570 817,94	
IV. Podatki i opłaty		420 291,86	306 446,08	
V. Wynagrodzenia		35 460 829,67	45 772 792,60	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 958 704,06	6 138 165,11	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 884 787 385,55	2 100 431 435,65	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
IX. Udzielone dotacje		0,00	0,00	
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00	
XI. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-1 274 603,58</b>	<b>2 493 143,14</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 421 276,37</b>	<b>1 585 172,23</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II. Dotacje		0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne		1 421 276,37	1 585 172,23	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>94 963,23</b>	<b>3 982 347,30</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne		94 963,23	3 982 347,30	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>51 709,56</b>	<b>95 968,07</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>5 877,47</b>	<b>2 221,90</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
II. Odsetki		5 877,47	2 221,90	
III. Inne		0,00	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>43 307,05</b>	<b>63 191,18</b>	
I. Odsetki		421,43	241,48	
II. Inne		42 885,62	62 949,70	
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>		<b>14 279,98</b>	<b>34 998,79</b>	
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00	
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00	
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>		<b>14 279,98</b>	<b>34 998,79</b>	
<b>L. Podatek dochodowy</b>		<b>302,00</b>	<b>3 116,00</b>	
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>		<b>13 977,98</b>	<b>31 882,79</b>	

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główny księgowy  
M. JACZAK

07 MAR 2016  
(rok, miesiąc, dzień)

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU  
Zastępca Dyrektora  
prof. dr hab. inż. J. KATCKI

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
ul. Nowogrodzka  
47a,00-695  
Warszawa REGON

Adresat  
Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego  
ul. Wspólna 1/3 00-529 Warszawa

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2015 r

Wyszczególnienie		2014r (zł)	2015r (zł)
I.	Kapitał (fundusz) własny	99 948,47	113 926,45
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
la.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	99 948,47	113 926,45
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	993,56	993,56
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	993,56	993,56
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- udziały przeznaczone do sprzedaży		
	- udziały przeznaczone do umorzenia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- sprzedaż udziałów		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- inne		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		112 932,89
a)	zwiększenie (z tytułu)		112 932,89
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		112 932,89
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	98 954,91	112 932,89
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	98 954,91	112 932,89
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	98 954,91	112 932,89
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	98 954,91	112 932,89
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	98 954,91	
8.	Wynik netto	13 977,98	31 882,79
a)	zysk netto	13 977,98	31 882,79
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	113 926,45	145 809,24
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	113 926,45	145 809,24

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główny księgowy  
Małgorzata WITCZAK

07. MAR. 2016

prof. dr hab. inż. Jerzy KĄTCKI

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

Zastępca Dyrektora

*[Signature]*

(kierownik jednostki)

Numer identyfikacyjny REGON  
430558433

### Rachunek przepływów pieniężnych

Metoda pośrednia

A.		Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2014 r(zł)	2015 r(zł)
I.		<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>13 977,98</b>	<b>31 882,79</b>
II.		<b>Korekty razem</b>	<b>6 694 202,33</b>	<b>50 575 532,17</b>
	1	Amortyzacja	1 417 986,16	1 556 937,75
	2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-7 427,15	-17 586,89
	3	Odsetki i udziały w zyskach	-5 456,04	-1 980,42
	4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 314,84	0,00
	5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	7	Zmiana stanu należności	-5 106 006,45	-5 621 909,69
	8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 996 507,61	52 398 699,58
	9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	396 283,36	2 261 371,84
	10	Inne korekty	0,00	0,00
III.		<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>6 708 180,31</b>	<b>50 607 414,96</b>
B.		Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.		<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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.		<b>Wydatki</b>	<b>1 933 791,52</b>	<b>7 306 838,37</b>
	1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 933 791,52	3 175 338,37
	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	4 131 500,00
III.		<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 933 791,52</b>	<b>-7 306 838,37</b>
C.		Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.		<b>Wpływy</b>	<b>13 304,62</b>	<b>19 808,79</b>

	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	13 304,62	19 808,79
<b>II.</b>		<b>Wydatki</b>	<b>421,43</b>	<b>241,48</b>
	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	421,43	241,48
	9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>		<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>12 883,19</b>	<b>19 567,31</b>
D.		Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 787 271,98	43 320 143,90
E.		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 787 271,98	43 320 143,90
		- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	7 427,15	17 586,89
F.		Środki pieniężne na początek okresu	40 938 098,56	45 725 370,54
G.		Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	45 725 370,54	89 045 514,44
		- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główna siedziba

07. MAR. 2016

.....  
Główny Księgowy

*M. GZAK*  
NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

Zastępca Dyrektora

.....  
Kierownik jednostki

*J. KATCKI*  
prof. dr hab. inż. Jerzy KATCKI