

Sprawozdanie finansowe

2023_03_15_09_03_34_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2023-03-22

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

Wojskowy Instytut Techniki Pancernej i
Samochodowej

Siedziba

Województwo

Mazowieckie

Powiat

Miński

Gmina

Sulejówek

Miejscowość

Sulejówek

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Mazowieckie

Powiat

Miński

Gmina

Sulejówek

Nazwa ulicy

Okuniewska

Numer budynku

1

Numer lokalu

1

Nazwa miejscowości

Sulejówek

Kod pocztowy

05-070

Nazwa urzędu pocztowego

Sulejówek

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

7219Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

1130003109

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000163791

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2022-01-01

DataDo

2022-12-31

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

false

5. Założenie kontynuacji działalności

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

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią
działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false -
Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

nie dotyczy

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

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

Wartość początkowa środków trwałych ustala się w cenie nabycia netto wraz z kosztami związanymi z zakupem i przystosowaniem do stanu zdadnego do użytkowania. Wartość początkową środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie stanowią poniesione nakłady. Instytut stosuje amortyzację liniową dla środków trwałych powyżej 10 tys.zł.; środki i niskocenne o wartości poniżej tej kwoty odnoszone są bezpośrednio w koszty. Zapasy w magazynie wyceniane są wg cen nabycia. Produkcja w toku wyceniana jest wg rzeczywistego kosztu wytworzenia obejmującego koszty w bezpośrednim związku z daną pracą badawczo-rozwojową wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich. Należności wyceniane są w wartości nominalnej na dzień ich powstania i podlegają aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej.

7B. ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy brutto to wynik działalności operacyjnej, pozostałej działalności operacyjnej oraz operacji finansowych. Dochód to różnica między przychodami a kosztami skorygowanymi o koszty i przychody, które nie są podatkowe. Podstawa opodatkowania to koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów (szczegółowe wyliczenia zawiera "Informacja dodatkowa" w części "Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat")

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Instytut sporządza rachunek zysków i strat w wriancie porównawczym; rachunek przepływów pieniężnych - metodą pośrednią. Sprawozdanie finansowe Instytutu podlega badaniu przez biegłego rewidenta oraz zatwierdzeniu przez Ministra Obrony Narodowej (organ nadzoru)

7D. pozostałe

nie dotyczy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	35 072 282,78	30 194 083,52	0,00
A. Aktywa trwałe	20 890 923,67	16 524 288,79	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	117 609,90	24 418,85	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 526,11	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	109 083,79	24 418,85	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20 772 624,27	16 499 869,94	0,00
1. Środki trwałe	15 626 266,21	16 467 138,21	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 634 079,19	8 997 619,41	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 897 974,64	6 214 915,02	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	609 814,51	780 417,14	0,00
D. środki transportu	431 498,02	395 807,31	0,00
E. inne środki trwałe	52 899,85	78 379,33	0,00
2. Środki trwałe w budowie	5 146 358,06	32 731,73	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	689,50	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	689,50	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	14 181 359,11	13 669 794,73	0,00
I. Zapasy	1 977 016,24	1 102 575,26	0,00

1. Materiały	325 974,44	307 092,10	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	1 650 968,16	795 483,16	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	73,64	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 658 206,01	5 754 104,35	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 658 206,01	5 754 104,35	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 300 019,46	4 993 165,99	0,00
1. – do 12 miesięcy	1 300 019,46	4 993 165,99	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	20 314,81	64 424,19	0,00
C. inne	1 337 871,74	696 514,17	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 484 433,09	6 775 420,44	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 484 433,09	6 775 420,44	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 484 433,09	6 775 420,44	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 484 433,09	6 775 420,44	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61 703,77	37 694,68	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	35 069 950,95	30 194 083,52	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	8 416 245,26	8 478 483,28	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 193 152,04	4 193 152,04	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	4 714,65	4 714,65	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 800 000,00	1 393 238,45	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	2 418 378,57	2 887 378,14	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 653 705,69	21 715 600,24	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 101 716,79	4 050 658,24	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 552 111,06	2 181 348,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	779 244,71	410 813,37	0,00
1. – do 12 miesięcy	779 244,71	410 813,37	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	75 780,15	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	620 320,27	1 519 240,72	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	152 546,08	175 513,76	0,00
4. Fundusze specjalne	2 549 605,73	1 869 310,24	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	22 551 988,90	17 664 942,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22 551 988,90	17 664 942,00	0,00
1. – długoterminowe	21 916 758,43	17 067 400,20	0,00
2. – krótkoterminowe	635 230,47	597 541,80	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 783 594,99	15 557 433,18	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 795 189,80	16 737 667,16	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	877 851,76	-2 275 064,75	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 110 332,92	1 080 958,07	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	220,51	13 872,70	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	19 994 213,00	13 226 800,70	0,00
I. Amortyzacja	1 142 293,31	1 109 761,84	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	4 069 889,37	1 929 935,70	0,00
III. Usługi obce	5 080 727,57	1 427 729,69	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	183 616,07	174 535,40	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	7 825 417,61	7 142 511,88	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 325 789,78	1 214 763,32	0,00
1. – emerytalne	546 903,68	543 543,27	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	366 479,29	227 562,87	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 789 381,99	2 330 632,48	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	685 649,82	850 102,61	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	685 649,82	850 102,61	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	47 967,33	245 627,12	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	47 967,33	245 627,12	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2 427 064,48	2 935 107,97	0,00
G. Przychody finansowe	53 390,42	3 718,71	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	53 390,42	3 718,71	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	11 163,33	18 636,54	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	11 163,33	18 636,54	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 469 291,57	2 920 190,14	0,00
J. Podatek dochodowy	50 913,00	32 812,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 418 378,57	2 887 378,14	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 478 483,28	6 954 204,53	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 478 483,28	6 954 204,53	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 193 152,04	4 193 152,04	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 193 152,04	4 193 152,04	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 193 152,04	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	4 714,65	4 714,65	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	4 714,65	4 714,65	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 393 238,45	1 393 238,45	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	406 761,55	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	406 761,55	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 800 000,00	1 393 238,45	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 887 378,14	1 363 099,39	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 887 378,14	1 363 099,39	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 887 378,14	1 363 099,39	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	2 887 378,14	1 363 099,39	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00

A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	2 418 378,57	2 887 378,14	0,00
A. zysk netto	0,00	0,00	0,00
B. strata netto	0,00	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 416 245,26	8 478 483,28	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień konczący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień konczący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	2 418 378,57	2 887 378,14	0,00
II. Korekty razem	671 074,65	-706 673,66	0,00
1. Amortyzacja	1 142 293,31	1 109 761,84	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-53 390,42	-3 718,71	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-874 440,98	2 229 914,01	0,00
7. Zmiana stanu należności	3 095 898,34	-3 228 706,99	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 429 558,04	691 087,46	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-209 727,56	-1 505 011,27	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 089 453,22	2 180 704,48	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	53 390,42	3 718,71	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	53 390,42	3 718,71	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	53 390,42	3 718,71	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	53 390,42	3 718,71	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	5 508 238,69	878 849,03	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 508 238,69	878 849,03	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 454 848,27	-875 130,32	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	5 074 407,70	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	5 074 407,70	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	1 179 083,67	0,00

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	1 179 083,67	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 074 407,70	-1 179 083,67	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.II±B.III±C.III)	2 709 012,65	126 490,49	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 709 012,65	126 490,49	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 775 420,44	6 648 929,95	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	9 484 433,09	6 775 420,44	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	1 627 901,40	126 959,71	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 469 291,57			2 920 190,14		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-1 679 117,35	0,00	-1 679 117,35	609 144,13	0,00	609 144,13
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Otrzymane zaliczki projekty Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	-9 661 753,38	0,00	-9 661 753,38	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Świadczenia finansowane ze środków budżetu państwa i agencji rządowych Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	10 742 259,78	0,00	10 742 259,78	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Amortyzacja środków trwałych otrzymana z uwaszczenia Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	597 914,05	0,00	597 914,05	609 064,81	0,00	609 064,81
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki naliczone, nieotrzymane Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	696,60	0,00	696,90	79,32	0,00	79,32
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	20 843 517,88	0,00	20 843 517,88	15 802 110,37	0,00	15 802 110,37
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	221 529,82	0,00	221 529,82	187 742,97	0,00	187 742,97
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odsetki Art. 16 Ust. 1 Pkt. 14 Lit.	0,00	0,00	0,00	214,60	0,00	214,60
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
kary umowne Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	4 907,21	0,00	4 907,21	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
PPK od nagród z zysku Art. 16 Ust. 1 Pkt. 40 Lit.	1 399,34	0,00	1 399,34	1 117,28	0,00	1 117,28
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odписы amortyzacyjne od środ. trw udostępnionych nieodpłatnie Art. 16 Ust. 1 Pkt. 63 Lit.	70 980,18	0,00	70 980,18	70 980,18	0,00	70 980,18

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Skadki na rzecz organizacji do których przynależność jest nieobowiązująca Art. 16 Ust. 1 Pkt. 37 Lit.	9 360,00	0,00	9 360,00	2 185,00	0,00	2 185,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty reprezentacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.	37 510,35	0,00	37 510,35	42 068,29	0,00	42 068,29
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
25% wydatków na samoch.osob.wykorzystywane do cel.mieszanych Art. 16 Ust. 1 Pkt. 51 Lit.	36 167,74	0,00	36 167,74	13 930,62	0,00	13 930,62
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
PFRON Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit.	55 705,00	0,00	55 705,00	56 247,00	0,00	56 247,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
darowizna Art. 16 Ust. 1 Pkt. 51 Lit.	5 500,00	0,00	5 500,00	1 000,00	0,00	1 000,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	11 369 694,17	0,00	11 369 694,17	2 705 424,17	0,00	2 705 424,17
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Projekty finansowane Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	9 351 260,18	0,00	9 351 260,18	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty amortyzacji środków trwałych pokrytych środkami obcymi Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	526 933,99	0,00	526 933,99	538 084,63	0,00	538 084,63
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty pokryte subwencją Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	1 491 500,00	0,00	1 491 500,00	2 167 339,54	0,00	2 167 339,54
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-12 113 435,47	0,00	-12 113 435,47	-5 031 518,08	0,00	-5 031 518,08
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Wydatki na inne cele, wcześniej deklarowane jako na cele statutowe Art. 17 Ust. 1a Pkt. 2 Lit.	84 000,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odszkodowania za szkody w środkach trwałych Art. 17 Ust. 1 Pkt. 54a Lit.	-25 170,00	0,00	-25 170,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Dochody przeznaczone na cele statutowe Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	-1 329 505,29	0,00	-1 329 505,29	-190 347,39	0,00	-190 347,39
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Kwoty otrzymane od agencji rządowych (NCBiR) na projekty na rzecz obronności Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	-3 173 980,80	0,00	-3 173 980,80	-2 006 670,69	0,00	-2 006 670,69
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Środki finansowe otrzymane przez uczestników projektu z udziałem środków europejskich Art. 17 Ust. 1 Pkt. 53 Lit.	-586 764,60	0,00	-586 764,60	-184 300,00	0,00	-184 300,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Subwencja statutowa Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	-1 491 500,00	0,00	-1 491 500,00	-1 462 200,00	0,00	-1 462 200,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Dotacje z budżetu państwa Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	-5 590 514,78	0,00	-5 590 514,78	-1 188 000,00	0,00	-1 188 000,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	267 962,74			172 694,67		
K. Podatek dochodowy	50 913,00			32 812,00		

Załączniki

INFORMACJA DODATKOWA 2022

Informacja_dodatk_2022_AZ_MC_.pdf

GŁÓWNY KSIĘGOWY
WOJSKOWEGO INSTYTUTU
TECHNIKI PANCERNEJ I SAMOCHODOWEJ
Zaperta
mgr Anna Zaperta
22-03-2023

DYREKTOR
WOJSKOWEGO INSTYTUTU
TECHNIKI PANCERNEJ I SAMOCHODOWEJ
Ceremuga
plk dr inż. Michał CEREMUGA

22-03-2023.