

**Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego
przez Instytut Ochrony Roślin Państwowy Instytut Badawczy
w Poznaniu w roku 2017.**

Majątek trwały Instytutu Ochrony Roślin Państwowego Instytutu Badawczego w Poznaniu obejmuje w zł:

- nieruchomości: budynki, budowle, grunty o wartości brutto **56.600.859,63**
- ruchomości: maszyny i urządzenia, środki transportu, sprzęt biurowy, aparatura naukowo-badawcza o wartości brutto **57.344.644,65**
- wartości niematerialne i prawne o wartości brutto **2.305.460,30**
- środki trwałe w budowie **700,00**

I. Wartości niematerialne i prawne **268.491,15**

Wartości niematerialne i prawne obejmują wyłącznie programy komputerowe o łącznej wartości:

- brutto **2.305.460,30**
- w umorzeniu **2.036.969,15**

Odpisy umorzeniowe dokonywane są metodą liniową od miesiąca następnego po oddaniu ich do użytkowania

II. Rzeczowe aktywa trwałe **38.171.102,96**

W ramach ewidencji rzeczowych aktywów trwałych w Instytucie występują:

- środki trwałe **38.170.402,96**
- środki trwałe w budowie **700,00**

Grupa wg KŚT		Wartość na 31.12.2017 r.		Zużycie w %	Wartość netto na 31.12.2017 r.	Struktura w % netto
Numer	Nazwa	Środków trwałych	umorzeń			
1	2	3	4	5	6	7
0	Grunty	7.277.402,50	5.417.354,61	74,44	1.860.047,89	4,87
I i II	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej	49.323.457,13	18.784.859,38	38,09	30.538.597,75	80,01
III do VI	Urządzenia techniczne i maszyny	10.566.193,81	9.484.273,42	89,76	1.081.920,39	2,83
VII	Środki transportowe	3.595.900,02	2.718.125,95	75,59	877.774,07	2,30
VIII	Narzędzia i wyposażenie	43.182.550,82	39.370.487,96	91,18	3.812.062,86	9,99
Razem:		113.945.504,28	75.775.101,32	66,51	38.170.402,96	100,00

Umorzenie środków trwałych dokonywane jest metodą liniową, od następnego miesiąca po oddaniu ich do użytkowania.

Inwentaryzacja środków trwałych dokonywana jest metodą spisu z natury zgodnie z zapisami art.26 ust.1 i 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późn. Zmianami) raz na cztery lata, oraz w przypadku zmiany osoby odpowiedzialnej za powierzone mienie. Inwentaryzacja przeprowadzona była na dzień 30.09.2014 r.

W roku obrotowym 2017 wystąpiły następujące zmiany w środkach trwałych w wartości początkowej:

Grupa wg KŚT		Wartość brutto na 01.01.2017	Zmiany w roku obrotowym		Wartość brutto na 31.12.2017	Struktura w %
Nr	Nazwa		Zwiększenia	Zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7
0	Grunty	7.277.402,50			7.277.402,50	6,39
I i II	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49.222.804,89	100.652,24		49.323.457,13	43,28
III do VI	Urządzenia techniczne i maszyny	10.645.561,32	229.148,87	308.516,38	10.566.193,81	9,28
VII	Środki transportowe	3.323.818,71	272.081,31		3.595.900,02	3,16
VIII	Narzędzia i wyposażenie	41.669.980,35	1.665.636,64	153.066,17	43.182.550,82	37,89
Razem:		112.139.567,77	2.267.519,06	461.582,55	113.945.504,28	100,00

III. Środki trwale w budowie

W Instytucie na dzień 31.12.2017 r. środki trwałe w budowie na wartość 700,00 dotyczą nakładów inwestycyjnych w budynku Centrum Kongresowego.

IV. Aparatura naukowo – badawcza

Aparatura naukowo-badawcza kupowana do realizacji programów i prac badawczych zaliczana jest do kosztów realizacji tych programów, a po ich zakończeniu przyjmowana jest na stan środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych ze 100% umorzeniem.

W roku 2017 z tytułu zakończonych prac badawczych przyjęto na stan środków aparaturę na wartość **82.480,00**

Instytut Ochrony Roślin – Państwowy Instytut Badawczy w Poznaniu racjonalnie wykorzystuje posiadany majątek do realizacji podstawowych zadań statutowych tj. prowadzenia badań naukowych oraz prac rozwojowych.

Główny Księgowy
mgr Piotr Falger

DYREKTOR
Bożena Łozowicka
prof. dr hab. Bożena Łozowicka

Poznań, 19.03.2018 r

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2017

1. Instytut Ochrony Roślin – Państwowy Instytut Badawczy w Poznaniu ul. Władysława Węgorka 20, zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru pod numerem KRS:0000080209.
Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest prowadzenie prac naukowych, badawczo-rozwojowych, wdrożeniowych i upowszechnieniowych w zakresie ochrony roślin w Polsce.
2. Działalność jednostki nie jest ograniczona w czasie.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2017 do 31.12.2017r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej Instytutu.
5. Określenie zastosowanych zasad i metod rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego:
 - a/ w odniesieniu do wyceny
 - wycenę materiałów i towarów dokonuje się w cenach nabycia, a ich rozchodu wg zasady FIFO
 - amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości określonej w przepisach podatkowych dokonuje się metodą liniową od miesiąca następnego po wprowadzeniu do ewidencji, natomiast środki trwałe o niższej wartości są odpisywane jednorazowo w koszty
 - wycena produktów i produkcji w toku odbywa się na podstawie kosztu wytworzenia, a w przypadku produktów rolnych przeznaczonych do sprzedaży wg średnich cen rynkowych lub wg szacunku z zachowaniem ostrożnej wyceny
 - należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
 - zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.
 - należności, zobowiązania oraz środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji wg średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający dzień zawarcia transakcji. Na dzień bilansowy wyceny dokonuje się po kursie średnim ustalonym na ten dzień dla danej waluty przez NBP
 - b/ w odniesieniu do organizacji ewidencji
 - ewidencję kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym i funkcjonalnym
 - rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym
 - rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią

Poznań, dnia 19.05.2018 r

Główny Księgowy
mgr Piotr Falger

Czesława Kostecka
biegły rewident 12674


DYREKTOR


prof. dr hab. Bożena Łozowicka

Nazwa i adres jednostki			BILANS na dzień 31.12.2017 roku		
AKTYWA	Stan na 31.12.2017r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2016r. (zł i gr)	PASYWA	Stan na 31.12.2017r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2016r. (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	38 439 594,11	41 361 492,61	A. Kapitał (fundusz) własny	47 863 936,51	48 819 055,23
I. Wartości niematerialne i prawne	268 491,15	703 083,30	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	33 034 647,76	33 034 540,23
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	268 491,15	703 083,30	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	4 711 758,10	4 711 865,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	38 171 102,96	40 655 709,31	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym ;	11 072 649,37	12 752 271,63
1. Środki trwałe	38 170 402,96	40 655 709,31	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 860 047,89	2 223 918,02	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 538 597,75	31 661 512,24	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 081 920,39	1 722 476,89	VI. Zysk (strata) netto	-955 118,72	-1 679 622,26
d) środki transportu	877 774,07	860 833,12	VII. Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	3 812 062,86	4 186 969,04	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 622 815,04	30 175 024,39
2. Środki trwałe w budowie	700,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	1 413 645,53	1 956 312,71
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	1 413 645,53	1 956 312,71
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowa	834 661,12	957 125,28
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	578 984,41	999 187,43
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	2 700,00	- długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 700,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 410 992,31	2 150 090,49
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	2 700,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	2 700,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	2 116 692,41	1 849 764,88
B. Aktywa obrotowe	39 047 157,44	37 632 587,01	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00

I. Zapasy	6 336 262,10	6 075 814,52	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	145 206,10	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	4 733 170,90	4 569 311,25	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	490 554,14	625 506,83
3. Produkty gotowe	569 300,20	405 347,89	- do 12 miesięcy	490 554,14	625 506,83
4. Towary	1 032 002,39	955 615,10	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 788,61	334,18	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	49 791,07	16 548,06
II. Należności krótkoterminowe	2 543 627,54	3 336 672,68	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	139 381,50	130 996,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	95 296,37	61 901,61
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	1 341 669,33	1 014 811,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	294 299,90	300 325,61
b) inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	25 798 177,20	26 068 621,19
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	25 798 177,20	26 068 621,19
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	21 835 664,03	21 699 451,04
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	3 962 513,17	4 369 170,15
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	2 543 627,54	3 336 672,68			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2 172 837,91	2 949 674,05			
- do 12 miesięcy	2 172 837,91	2 949 674,05			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	109 716,88	99 190,37			
c) inne	261 072,75	287 608,26			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	30 080 050,30	28 112 662,19			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 080 050,30	28 112 662,19			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	30 080 050,30	28 112 662,19			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 590 058,72	8 923 567,13			
- inne środki pieniężne	19 489 991,58	19 189 095,06			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	87 217,50	107 437,62			
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM (suma poz. A i B i C i D)	77 486 751,55	78 994 079,62	PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	77 486 751,55	78 994 079,62

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Poznań, dnia 19.03.2018

Główny Księgowy
mgr Piotr Kalka

DYREKTOR
Bjm
prof. dr hab. Bożena Łozowicka

Bożena Łozowicka
Czesława Kostecka
błogosławna 12673

Nazwa i adres jednostki	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2017r. do dnia 31.12.2017r. wariant porównawczy	
	Za okres od dnia 01.01.2017r. do dnia 31.12.2017r. (zł i gr)	Za okres od dnia 01.01.2016r. do dnia 31.12.2016r. (zł i gr)
TREŚĆ	1	2
0	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	30 695 712,82	29 076 752,83
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 656 261,84	12 283 239,10
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	1 213 729,44	1 095 803,55
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	995,20	196 824,89
V. Dotacje	16 824 726,34	15 500 885,29
B. Koszty działalności operacyjnej	36 932 909,68	36 258 605,25
I. Amortyzacja	5 180 399,26	5 713 105,90
II. Zużycie materiałów i energii	7 346 033,69	6 792 708,31
III. Usługi obce	3 638 342,25	3 406 651,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:	904 586,28	912 183,68
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13 982 451,37	14 131 462,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	3 156 274,60	2 951 152,27
- emerytalne	1 249 491,39	1 279 023,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 724 791,68	2 351 341,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	30,55	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-6 237 196,86	-7 181 852,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 739 122,25	5 023 468,46
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 242,38	11 635,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	4 735 879,87	5 011 833,46
E. Pozostałe koszty operacyjne	54 154,99	33 047,14
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	54 154,99	33 047,14
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 552 229,60	-2 191 431,10
G. Przychody finansowe	922 269,19	575 330,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	51 570,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	51 570,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	342 930,31	363 382,22
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	527 768,88	211 948,38
H. Koszty finansowe	261 671,31	63,76
I. Odsetki, w tym:	869,57	63,76
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	260 801,74	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-891 631,72	-1 616 164,26
J. Podatek dochodowy	63 487,00	63 458,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-955 118,72	-1 679 622,26

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Poznań, dnia 19.03.2018 r.

Główny Księgowy
mgr Piotr Falgout

DYREKTOR
prof. dr hab. Bożena Łozowicka

INSTYTUT OCHRONY ROŚLIN
Państwowy Instytut Badawczy
ul. Władysława Węgorka 20
60-318 Poznań

tel. (061) 864-90-00, fax (061) 867-63-01
id. GUS 000080217, NIP 777-00-02-702 (11)

Nazwa i adres jednostki	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	
	Stan na dzień	
	31.12.2017r.	31.12.2016r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	48 819 055,23	50 498 677,49
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	48 819 055,23	50 498 677,49
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	33 034 540,23	33 032 275,56
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	107,53	2 264,67
a) zwiększenia (z tytułu)	107,53	2 264,67
- przeks. z f. aktualizacji	107,53	2 264,67
- przeks.zysku roku ubiegłego	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeks. z f. aktualizacji	0,00	0,00
- przeks. straty roku ubiegłego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	33 034 647,76	33 034 540,23
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	4 711 865,63	4 714 130,30
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-107,53	-2 264,67
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	107,53	2 264,67
- środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacja wyceny	107,53	2 264,67
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	4 711 758,10	4 711 865,63
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	12 752 271,63	11 878 827,49
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 679 622,26	873 444,14
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	873 444,14
- podziału zysku	0,00	873 444,14
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 679 622,26	0,00
- pokrycie straty	1 679 622,26	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	11 072 649,37	12 752 271,63
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 679 622,26	873 444,14
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	873 444,14
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	873 444,14
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	873 444,14
- prznies. na f. rezerwowy	0,00	873 444,14

-f.nagród	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 679 622,26	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 679 622,26	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 679 622,26	0,00
- f.rezerwowy	1 679 622,26	0,00
- f. podstawowy	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-955 118,72	-1 679 622,26
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	955 118,72	1 679 622,26
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	47 863 936,51	48 819 055,23
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	47 863 936,51	48 819 055,23

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Poznań, dnia 19.03.2018 r

Główny Księgowy
mgr Piotr Falger



DYREKTOR

prof. dr hab. Bożena Łozowicka



bożena

Czesława Kostecka
dla rach. wiod. 12673

Nazwa i adres jednostki

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele

Za okres

od dnia 01.01.2017 roku

do dnia 31.12.2017 roku

TREŚĆ	Kwota za okres	
	od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.	od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-955 118,72	-1 679 622,26
II. Korekty razem	4 865 076,78	3 044 190,28
1. Amortyzacja	5 180 399,26	5 713 105,90
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-315 388,43	-343 482,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 242,38	-11 635,00
5. Zmiana stanu rezerw	-542 667,18	249 305,07
6. Zmiana stanu zapasów	-260 447,58	-1 296 305,30
7. Zmiana stanu należności	793 045,14	487 307,03
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	260 901,82	903 022,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-250 223,87	-2 657 127,71
10. Inne korekty	2 700,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 909 958,06	1 364 568,02
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	320 491,79	355 117,39
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 103,36	11 635,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	315 388,43	343 482,39
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	315 388,43	343 482,39
- 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	315 388,43	343 482,39
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	2 263 061,74	2 060 502,66
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 263 061,74	2 060 502,66
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 942 569,95	-1 705 385,27
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A. III+/-B. III+/-C. III)	1 967 388,11	-340 817,25
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 967 388,11	-340 817,25
- zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	28 112 662,19	28 453 479,44
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	30 080 050,30	28 112 662,19
- ograniczonej możliwości dysponowania	154 931,38	76 062,79

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Poznan, dnia 19.03.2018 r.

Główny Księgowy

mgr Piotr Fulgr

DYREKTOR

prof. dr hab. Bożena Łozowicka

baslano

Czesława Kostecka
bielżyce rewident 12673