



# Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.

## na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego  
Bilans  
Rachunek zysków i strat  
Zestawienie zmian w funduszu własnym  
Rachunek przepływów pieniężnych  
Dodatkowe informacje i wyjaśnienia  
Załączniki

*Sprawozdanie finansowe zatwierdzone przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej – Pana Władysława Kosiniaka-Kamysza, zgodnie z pismem z dnia 22 maja 2012r, znak BBF-I-078-341-AM/12*

**CIOP  PIB**

Warszawa, 29 luty 2012r.

**INFORMACJA**  
**O ZARZĄDZANIU SKŁADNIKAMI MIENIA TRWAŁEGO**  
**CENTRALNEGO INSTYTUTU OCHRONY PRACY – PAŃSTWOWEGO INSTYTUTU BADAWCZEGO**

1. Stan aktywów trwałych netto wg stanu na dzień 31.12.2011r. wynosił  
w zł – 14 860 494,17

Zmiany bilansowe grup składników mienia trwałego:

Nazwa i symbol klasyfikacji rodzajowej	Wartość netto na dzień 31.12.2010r	Wartość netto na dzień 31.12.2011r	Zmiana bilansowa
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>13 148 074,69</b>	<b>14 860 494,17</b>	<b>1 712 419,48</b>
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>13 148 074,69</b>	<b>14 860 494,17</b>	<b>1 712 419,48</b>
1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	833 233,33	750 213,73	- 83 019,60
2. Budynki i lokale	8 843 990,56	8 543 475,76	- 300 514,80
3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	153 752,85	152 847,36	- 905,49
4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	377 358,23	241 684,17	- 135 674,06
5. Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	43 212,85	31 511,62	- 11 701,23
6. Urządzenia techniczne	1 254 673,24	1 097 927,74	- 156 745,50
7. Środki transportu	407 006,51	473 174,68	66 168,17
8. Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	199 962,36	3 559 876,42	3 359 914,06
9. Środki trwałe w budowie	1 034 884,76	9 782,69	- 1 025 102,07

2. W roku obrotowym 2011 dokonano następujących zmian składników mienia trwałego:  
/wycena wg cen nabycia – zgodnie z art. 28 ust. 2 ustawy o rachunkowości/

a. Zwiększenia:

wartość inwentarzowa w zł

✓ zakup ze środków własnych	495 400,21
✓ zakup ze środków finansowych otrzymanych wg decyzji	2 583 158,17
✓ przyjęcie do ewidencji, składników mienia trwałego wcześniej zakupionego do realizacji prac naukowo-badawczych	2 513 788,18

a. Zmniejszenia:

wartość inwentarzowa w zł

✓ sprzedaż	108 059,46
✓ likwidacja fizyczna	1 236 819,89

3. Instytut nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu umów leasingu.
4. W 2011 roku nie wystąpiły czynności prawne mające za przedmiot mienie zaliczone zgodnie z odrębnymi przepisami do aktywów trwałych o wartości rynkowej wyżej niż równowartość w złotych kwoty 20 000 euro, wymagające wystąpienia o zgodę do ministra nadzorującego, a polegające na wniesieniu tego mienia do spółki lub fundacji, dokonaniu darowizny; nieodpłatnym oddaniu do używania innym podmiotom w drodze umów prawa cywilnego.
5. W roku 2011 Instytut nie dokonywał czynności prawnej w zakresie rozporządzania składnikami aktywów trwałych w rozumieniu przepisów o rachunkowości, zaliczonymi do wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, w tym oddania tych składników do korzystania innym podmiotom na podstawie umów prawa cywilnego lub ich wniesienia jako wkładu do spółki lub spółdzielni, jeżeli wartość rynkowa przedmiotu rozporządzenia przekracza równowartość w złotych kwoty 50 000 euro, wymaganej uzyskania zgody ministra właściwego do spraw Skarbu Państwa.

Warszawa, dnia 29 lutego 2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Jolanta Patalan*

29.02.2012 r. ....  
Data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

*prof. dr hab. med. Danuta Koradecka*

29.02.2012 r. ....  
Data i podpis Kierownika Jednostki

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011 R.

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy

Sprawozdanie finansowe za okres 01 stycznia 2011 roku – 31 grudnia 2011 roku

**CIOP  PIB**

## Informacje ogólne

1. Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy, zwany dalej „Instytutem” działa na podstawie:

- ustawy z dnia 4 kwietnia 1950 roku (Dz.U. Nr 17, poz. 139), w sprawie utworzenia Centralnego Instytutu Ochrony Pracy;
- uchwały nr 294/72 Rady Ministrów z dnia 24 listopada 1972 roku w sprawie zmiany podporządkowania Centralnego Instytutu Ochrony Pracy;
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 5 listopada 2002 roku w sprawie nadania Centralnemu Instytutowi Ochrony Pracy statusu państwowego instytutu badawczego (Dz.U. Nr 192 poz.1606);
- statutu Centralnego Instytutu Ochrony Pracy – Państwowego Instytutu Badawczego zatwierdzonego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej, dnia 25 stycznia 2011 roku.
- ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku o instytutach badawczych (Dz.U. z 2010r. Nr 96, poz 618 z późn. zm.)
- ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. w sprawie przepisów wprowadzających ustawy reformujące system nauki (Dz.U. z 2010r. Nr 96, poz. 620)

## 2. Podstawowe dane o jednostce

<b>Nazwa</b>	Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy
<b>Siedziba</b>	Warszawa, ul. Czerniakowska 16
<b>Minister nadzorujący</b>	Minister Pracy i Polityki Społecznej
<b>Dyrektor Instytutu</b>	prof. dr hab. med. Danuta Koradecka
<b>Organ rejestrowy</b>	Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>Numer KRS</b>	0000033480
<b>Regon</b>	000018046
<b>NIP</b>	525 000 82 70

### 3. Przedmiot i zadania Instytutu

Przedmiotem działania Instytutu jest:

- 1) prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinach:
    - a) nauk technicznych, w tym w dyscyplinie inżynieria środowiska,
    - b) nauk przyrodniczych,
    - c) nauk społecznych i humanistycznych
      - prowadzących do nowych rozwiązań technicznych i organizacyjnych w zakresie ochrony pracy, w szczególności bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ergonomii;
  - 2) przystosowywanie wyników prowadzonych badań i prac do potrzeb praktyki w celu eliminacji lub ograniczenia zagrożeń w środowisku pracy i życia;
  - 3) wdrażanie i upowszechnianie uzyskanych wyników;
  - 4) wykonywanie innych zadań szczególnie ważnych do osiągnięcia celów polityki społeczno-gospodarczej państwa w zakresie ochrony pracy.
2. Przedmiot działalności Instytutu wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) jest ujęty następująco:
- 1) 72. 19. Z - badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych;
  - 2) 72. 11. Z - badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii;
  - 3) 71. 20. B - pozostałe badania i analizy techniczne;
  - 4) 85. 59. B - pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane;
  - 5) 70. 22. Z - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania;
  - 6) 72. 20. Z - badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych;
  - 7) 74. 90. Z - pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana.

#### **Informacje dotyczące sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 01 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności naukowej i badawczo - rozwojowej w 2012 roku i latach następnych. Nie są nam znane

okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Instytut działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w oparciu o następujące przepisy prawne:

- 📖 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz.1223 z późn.zm.)
- 📖 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2010r. Nr 96, poz 618 z późn. zm.)
- 📖 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 1999r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (Dz.U. z 1999r. Nr 112, poz. 1317 z późn. zm.)
- 📖 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2011r. Nr 74, poz. 397 z późn. zm.)
- 📖 ustawy z dnia 26 lipca 1991r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz.U z 2010r. Nr 51, poz. 307 z późn. zm.)

### **Polityka rachunkowości oraz zasady wyceny aktywów i pasywów**

1. Zasady rachunkowości Instytutu zostały opracowane i wprowadzone:

- 📖 Zakładowym Planem Kont - Zarządzenie Nr 2/2008 Dyrektora Centralnego Instytutu Ochrony Pracy – Państwowego Instytutu Badawczego z dnia 31 stycznia 2008 roku.
- 📖 Aneksem Nr 1 aktualizującym Zakładowy Plan Kont – Zarządzenie Nr 2/2010 Dyrektora Centralnego Instytutu Ochrony Pracy – Państwowego Instytutu Badawczego z dnia 04 stycznia 2010 roku.
- 📖 Aneksem Nr 2 aktualizującym Zakładowy Plan Kont – Zarządzenie Nr 12/2011 Dyrektora Centralnego Instytutu Ochrony Pracy – Państwowego Instytutu Badawczego z dnia 28 grudnia 2011 roku.

2. Ewidencja aktywów:

- ✓ materiały ewidencjonuje się w magazynach ilościowo – wartościowo w cenach zakupu; koszty zakupu, transportu i inne obciążają koszty wydziałowe i koszty zarządu pod datą zakupu materiałów,

- ✓ paliwo, części zamienne oraz inne materiały na potrzeby transportu odpisuje się w koszty zarządu pod datą ich zakupu,
  - ✓ materiały i aparatura do realizacji tematów badawczych oraz innych prac zleconych, usługi i inne pozycje kosztowe mające potwierdzenie w karcie programu i kalkulacji tematu, obciążają zlecenia na podstawie dokumentów zakupu akceptowanych przez kierownika zakładu naukowo-badawczego lub głównego wykonawcę tych zadań,
  - ✓ wydawnictwa wykazywane są w ciągu roku w ewidencji magazynowej i księgowej ilościowo,
  - ✓ przedmioty wyposażenia o okresie użytkowania dłuższym niż rok o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty zł 1 500,00 odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć jako zużycie materiałów; kontrolę i ewidencję tych przedmiotów według miejsc użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych prowadzi Dział Zaopatrzeniowo – Gospodarczy. Przedmioty i wyposażenie o okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od zł 1 500,00 lecz nieprzekraczającej kwoty zł 3 500,00 zalicza się do środków trwałych. Amortyzuje się je w sposób uproszczony przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania.
  - ✓ środki trwałe są amortyzowane metodą liniową według zasad i stawek podatkowych,
  - ✓ wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty zł 3 500,00 odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty; wartości niematerialne i prawne powyżej kwoty zł 3 500,00 są amortyzowane metodą liniową według zasad i stawek podatkowych.
3. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów
- ✓ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
  - ✓ środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości,



- ✓ środki pieniężne wykazuje się w ich nominalnej wartości,
- ✓ należności wykazuje się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, na dzień bilansowy należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego,
- ✓ zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagalnej zapłaty,
- ✓ materiały wycenia się według cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto materiałów,
- ✓ wartość produkcji nie zakończonej na dzień bilansowy wykazuje się według kosztów wytworzenia, obejmujących koszty pozostające w bezpośrednim związku oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z danym produktem lub usługą,
- ✓ produkty gotowe (wydawnictwa) na dzień bilansowy przyjmuje się według aktualnych cen wydawnictw pomniejszonych o 30%, nie wyższych od cen sprzedaży netto wydawnictw,
- ✓ kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej,
- ✓ składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej na dzień bilansowy przelicza się według ustalonego na ten dzień średniego kursu NBP.

W 2011 roku nie nastąpiła zmiana metody wyceny.

4. Wszystkie operacje wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu w księgach rachunkowych na walutę polską.

W Instytucie od 1 stycznia 2007 r. stosuje się podatkową metodę rozliczania przychodów i kosztów na podstawie art. 12 ust.2 i art. 15a ust.1-8 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 14 ust. 1a, art.22 ust.1, art. 24c ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

5. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego:

- rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie kalkulacyjnym,
- ewidencja kosztów prowadzona jest w zespole konta 5 w podziale na zlecenia z możliwością wyodrębnienia kosztów według rodzaju,
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

6. Ewidencja księgowa, która stanowi usystematyzowany zbiór kont syntetycznych i analitycznych, prowadzona jest w siedzibie Instytutu metodą komputerową w formie tabulatorów, które spełniają rolę ksiąg rachunkowych.  
Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu systemu finansowo – księgowego, który został opracowany przez firmę Megabit Sp. Zo.o.
7. W księgach roku 2011 ujęto wszystkie zdarzenia tj. przychody i koszty, które dotyczyły roku obrachunkowego.

Warszawa, dnia 29 lutego 2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Jolanta Patalan*

29.02.2012 r. ....  
Data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

*prof. dr hab. med. Danuta Kordecka*

29.02.2012 r. ....  
Data i podpis Kierownika Jednostki

BILANS  
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (FUNDUSZU)  
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy

Sprawozdanie finansowe za okres 01 stycznia 2011 roku – 31 grudnia 2011 roku

**CIOP**  **PIB**

**Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r**

LP.	AKTYWA	Stan na	
		koniec roku bieżącego	koniec roku poprzedniego
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>14 860 494,17</b>	<b>13 148 074,69</b>
1.	Wartości niematerialne i prawne.		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych.		
2.	Wartość firmy.		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne.		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne.		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe.	14 860 494,17	13 148 074,69
1.	Środki trwałe	14 850 711,48	12 113 189,93
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu).	750 213,73	833 233,33
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	8 696 323,12	8 997 743,41
	c) urządzenia techniczne i maszyny.	1 371 123,53	1 675 244,32
	d) środki transportu.	473 174,68	407 006,51
	e) inne środki trwałe.	3 559 876,42	199 962,36
2.	Środki trwałe w budowie.	9 782,69	1 034 884,76
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie.		
III.	Należności długoterminowe.		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek.		
IV.	Inwestycje długoterminowe.		
1.	Nieruchomości.		
2.	Wartości niematerialne i prawne.		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe.		
	a) w jednostkach powiązanych.		
	- udziały lub akcje.		
	- inne papiery wartościowe.		
	- udzielone pożyczki.		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe.		
	b) w pozostałych jednostkach.		
	- udziały lub akcje.		
	- inne papiery wartościowe.		
	- udzielone pożyczki.		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe.		
4.	Inne inwestycje długoterminowe.		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe.		
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>36 910 456,97</b>	<b>39 130 798,02</b>
1.	Zapasy.	7 258 378,57	4 475 154,15
1.	Materiały.	29 517,58	122 426,48
2.	Półprodukty i produkty w toku.	1 679 871,03	1 784 606,92
3.	Produkty gotowe.	121 153,94	200 718,70
4.	Towary.		
5.	Zaliczki na dostawy.	5 427 836,02	2 367 402,05
II.	Należności krótkoterminowe.	1 628 314,71	1 799 096,20
1.	Należności od jednostek powiązanych.		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy.		
	- powyżej 12 miesięcy.		
	b) inne.		
2.	Należności od pozostałych jednostek.	1 628 314,71	1 799 096,20
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy.	987 664,21	1 195 935,03
	- powyżej 12 miesięcy.	987 664,21	1 195 935,03
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.	458 242,33	442 270,51
	c) inne.	182 408,17	160 890,66
	d) dochodzone na drodze sądowej.		
III.	Inwestycje krótkoterminowe.	27 802 212,90	32 603 009,85
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe.	27 802 212,90	32 603 009,85
	a) w jednostkach powiązanych.		
	- udziały lub akcje.		
	- inne papiery wartościowe.		
	- udzielone pożyczki.		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.		
	b) w pozostałych jednostkach.		

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy  
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 – 31.12.2011r. – Bilans

- udziały lub akcje.		
- inne papiery wartościowe.		
- udzielone pożyczki.		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.	27 802 212,90	32 603 009,85
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.	20 983 839,53	14 603 009,85
- inne środki pieniężne.	6 818 373,37	18 000 000,00
- inne aktywa pieniężne.		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe.		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	221 550,79	253 537,82
<b>SUMA BILANSOWA</b>	<b>51 770 951,14</b>	<b>52 278 872,71</b>
		<i>Stan na</i>
		<i>koniec roku bieżącego</i>
		<i>koniec roku poprzedniego</i>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>29 459 308,06</b>	<b>31 444 219,30</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	28 705 489,25	28 705 489,25
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna).		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna).		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy.		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.	219 098,40	
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych.		
VIII. Zysk (strata) netto.	534 720,41	2 738 730,05
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.</b>	<b>22 311 643,08</b>	<b>20 834 653,41</b>
I. Rezerwy na zobowiązania.	1 772 632,16	1 839 641,36
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne.		
- długoterminowa.		
- krótkoterminowa.		
3. Pozostałe rezerwy.	1 772 632,16	1 839 611,36
- długoterminowe.		
- krótkoterminowe.	1 772 632,16	1 839 611,36
II. Zobowiązania długoterminowe.		
1. Wobec jednostek powiązanych.		
2. Wobec pozostałych jednostek.		
a) kredyty i pożyczki.		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.		
c) inne zobowiązania finansowe.		
d) inne.		
III. Zobowiązania krótkoterminowe.	11 043 338,60	4 523 860,22
1. Wobec jednostek powiązanych.		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy.		
- powyżej 12 miesięcy.		
b) inne.		
2. Wobec pozostałych jednostek.	8 922 737,73	3 587 896,15
a) kredyty i pożyczki.		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.		
c) inne zobowiązania finansowe.		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności.	843 328,34	537 481,07
- do 12 miesięcy.	843 328,34	537 481,07
- powyżej 12 miesięcy.		
e) zaliczki otrzymane na dostawcy.		
f) zobowiązania wekslowe.		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	1 299 208,55	2 447 421,43
h) z tytułu wynagrodzeń.		23 570,79
i) inne.	6 780 200,84	579 422,86
3. Fundusze specjalne.	2 120 600,87	935 964,07
IV. Rozliczenia międzyokresowe.	9 495 672,32	14 471 181,83
1. Ujemna wartość firmy.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	9 495 672,32	14 471 181,83
- długoterminowe.	5 748 572,83	6 247 939,76
- krótkoterminowe.	3 747 099,49	8 223 242,07
<b>SUMA BILANSOWA</b>	<b>51 770 951,14</b>	<b>52 278 872,71</b>

Sporządzono: dnia 29 lutego 2012 roku, Warszawa

29.02.2012 r.

Data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Patalan

29.02.2012 r.

Data i podpis Kierownika Jednostki

DYREKTOR

prof. dr hab. med. Danuta Koradecka

**Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) sporządzony na dzień 31.12.2011r.**

Koszty i straty		Dane za rok bieżący	Dane za rok poprzedni	Przychody i zyski		Dane za rok bieżący	Dane za rok poprzedni
B.	Koszt sprzedanych usług badań naukowych i prac rozwojowych	41 190 177,45	39 284 541,05	A.	Przychody netto ze sprzedaży usług badań naukowych i prac rozwojowych oraz materiałów	50 002 515,24	50 136 067,72
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych usług badań naukowych i prac rozwojowych	35 742 640,59	34 288 130,38	I.	Przychody netto ze sprzedaży usług badań naukowych i prac rozwojowych	42 661 421,18	43 963 029,04
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		700,00	II.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	2 205,54	4 353,70
III.	Koszt wytworzenia sprzedanej działalności statutowej (prac badawczych) – dotacja podmiotowa	5 447 536,86	4 995 710,67	III.	Przychody z dotacji statutowej	7 338 888,52	6 168 684,98
C.	Zysk brutto ze sprzedaży (A-B)	8 812 337,79	10 851 526,67	C.	Strata brutto ze sprzedaży (A-B)		
D.	Koszty sprzedaży						
E.	Koszty ogólnego zarządu	9 465 756,34	11 390 923,72				
F.	Zysk / strata ze sprzedaży (C-D-E)	(-) 653 418,55	(-) 539 397,05				
H.	Pozostałe koszty operacyjne	178 616,36	58 523,88	G.	Pozostałe przychody operacyjne	693 927,24	2 568 491,46
	1.Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21 939,28	21 297,81
	2.Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 414,46	14 641,63		2. Odpis dotacji równoległy do amortyzacji środków trwałych	283 188,00	150 452,83
	3. Inne koszty operacyjne	177 201,90	43 882,25		3. Inne przychody operacyjne	388 799,96	2 396 740,82
I.	Zysk z działalności operacyjnej (F+G-H)	(-) 138 107,67	1 970 570,53	I.	Strata z działalności operacyjnej (F+G-H)		
K.	Koszty finansowe	191 475,92	36 993,51	J.	Przychody finansowe	977 728,00	914 476,03
	1.Odsetki, w tym: -dla jednostek powiązanych	31 261,62	32,15		1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
	2.Strata ze zbycia inwestycji				2. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	977 728,00	914 476,03
	3.Aktualizacja wartości inwestycji				3. Zysk ze zbycia inwestycji		
	4. Inne	160 214,30	36 961,36		4. Aktualizacja wartości inwestycji		
					5. Inne		
L.	Zysk z działalności gospodarczej (I+J-K)	648 144,41	2 848 053,05	L.	Strata z działalności gospodarczej (I+J-K)		
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)			M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		
M.	Straty nadzwyczajne			M.	Zyski nadzwyczajne		
N.	Zysk brutto (L+M)	648 144,41	2 848 053,05	N.	Strata brutto (L+M)		
O.	Podatek dochodowy	113 424,00	109 323,00				
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku			P.	Pozostałe obowiązkowe zwiększenia straty		
R.	Zysk netto (N-O-P)	534 720,41	2 738 730,05	R.	Strata netto		

Sporządzono: dnia 29 lutego 2012r. Warszawa

29.02.2012r.

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Patalan

29.02.2012r.

Data i podpis Kierownika Jednostki

DYREKTOR

prof. dr hab. med. Danuta Koradecka 10 | Strona

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy  
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011r. – 31.12.2011r.  
Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym (funduszu) sporządzone na dzień 31.12.2011r.

	wyszczególnienie	stan za okres	
		bieżący	ubiegły
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz statutowy) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>31 444 219,30</b>	<b>28 705 489,25</b>
	- korekta błędów podstawowych	-	-
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz statutowy) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>28 705 489,25</b>	<b>26 907 628,01</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz statutowy) podstawowy na początek okresu</b>	<b>28 705 489,25</b>	<b>26 907 628,01</b>
<b>1.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu statutowego) podstawowego</b>		1 797 861,24
	a) zwiększenie		1 797 861,24
	b) zmniejszenie		
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz statutowy) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>28 705 489,25</b>	<b>28 705 489,25</b>
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
<b>2.1</b>	<b>Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
<b>2.2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>		
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
<b>3.1</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>		
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
<b>4.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
<b>4.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>		
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
<b>5.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
<b>5.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	-	
	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	219 098,40	
	a) zwiększenie	219 098,40	
	b) zmniejszenie		
<b>6.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>219 098,40</b>	
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>2 738 730,05</b>	<b>1 797 861,24</b>
<b>7.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>2 738 730,05</b>	<b>1 797 861,24</b>
	- korekta błędów podstawowych	-	-
<b>7.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>2 738 730,05</b>	<b>1 797 861,24</b>
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 738 730,05	1 797 861,24
	- przeznaczenie na fundusz rezerwowy	219 098,40	
	- przeznaczenie na fundusz badań własnych	700 000,00	
	- przeznaczenie na fundusz nagród	1 569 631,65	
	- przeznaczenie na ZFSS	250 000,00	
<b>7.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>7.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
	- korekta błędów podstawowych		
<b>7.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
<b>7.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>7.7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>534 720,41</b>	<b>2 738 730,05</b>
	a) zysk netto	534 720,41	2 738 730,05
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>29 459 308,06</b>	<b>31 444 219,30</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>29 459 308,06</b>	<b>31 444 219,30</b>

Sporządzono: dnia 29 lutego 2012 roku, Warszawa

29.02.2012 r.

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Katalan

29.02.2012 r.

Data i podpis Kierownika Jednostki

DYREKTOR

prof. dr hab. med. Danuta Kordecka

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

Treść	Stan na rok	
	bieżący	poprzedni
1	2	3
<b>A. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zyska (strata) netto		
02 534 720,41	2 738 730,05	
II. Korekty razem		
03 239 780,11	2 494 044,72	
1. Amortyzacja		
04 1 365 185,62	1 381 477,53	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
05		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
06		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
07 - 21 939,28	- 21 297,81	
5. Zmiana stanu rezerw		
08 - 66 979,20	- 2 023 093,79	
6. Zmiana stanu zapasów		
09 - 2 783 224,42	- 3 526 562,41	
7. Zmiana stanu należności		
10 170 781,49	1 238 822,66	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkookresowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		
11 6 519 478,38	102 965,43	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
12 - 4 943 522,48	9 018 733,11	
10. Inne korekty		
13	- 3 677 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	14 <b>774 500,52</b>	<b>5 232 774,77</b>
<b>B. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy		
16 25 179,00	3 752 140,00	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
17 25 179,00	75 140,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
18		
3. Zbycie aktywów w tym:		
19		
a) w jednostkach powiązanych		
20		
b) w pozostałych jednostkach		
21		
- zbycie aktywów finansowych		
22		
- dywidendy i udziały w zyskach		
23		
- spłata udzielonych pożyczek		
24		
- odsetki		
25		
- inne wpływy z aktywów		
26		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
27		3 677 000,00
II. Wydatki		
28 3 080 844,82	- 1 278 840,66	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
29 3 078 558,38	- 1 273 020,83	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
30		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
31		
a) w jednostkach powiązanych		
32		
b) w pozostałych jednostkach		
33		
- nabycie aktywów finansowych		
34		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
35		
4. Inne wypływy inwestycyjne		
36 2 286,44	- 5 819,83	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	37 <b>- 3 055 665,82</b>	<b>2 473 299,34</b>
<b>C. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy		
39 -	-	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
40		
2. Kredyty i pożyczki		
41		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
42		
4. Inne wpływy finansowe		
43		
II. Wydatki		
44 2 519 631,65	-	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
45		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
46		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
47 2 519 631,65		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
48		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
49		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
50		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
51		
8. Odsetki		
52		
9. Inne wydatki finansowe		
53		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	54 2 519 631,65	
<b>D. PRZEPLWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+B.III+C.III)</b>	55 <b>- 4 800 796,95</b>	<b>7 706 074,11</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:</b>	56 <b>- 4 800 796,95</b>	<b>7 706 074,11</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	57	
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	58 32 603 009,85	24 896 935,74
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D), W TYM:</b>	59 27 802 212,90	32 603 009,85
- o ograniczonej możliwości dysponowania	60	

Sporządzono: dnia 29 lutego 2012 roku, Warszawa  
29.02.2012r.

Data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

OSOBISTY

mgr Jolanta Patalan

29.02.2012r.

Data i podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR

prof. dr hab. med. Danuta Koradecka

12 | Strona



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011 R.

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy

Sprawozdanie finansowe za okres 01 stycznia 2011 roku – 31 grudnia 2011 roku

**CIOP  PIB**

## Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2011 rok

Dodatkowe objaśnienia wraz z wprowadzeniem do sprawozdania finansowego za 2011 rok stanowią integralną część tego sprawozdania. Opisowe objaśnienia i dane liczbowe w tabelach i załącznikach uzupełniają wykazane wartości w bilansie oraz rachunku zysków i strat za 2011 rok.

### Rozdział I

#### WYJAŚNIENIA DO BILANSU

##### AKTYWA

##### A. Aktywa trwałe

Aktywa trwałe wykazane w bilansie na dzień 31.12.2011r.

stanowią wartość w zł. .... **14 860 494,17**

i obejmują wartości netto:

I. Wartości niematerialne i prawne w zł. ....	<b>0,00</b>
I. Rzeczowe aktywa trwałe w zł. ....	<b>14 860 494,17</b>
1. Środki trwałe w zł. ....	14 850 711,48
2. Środki trwałe w budowie w zł. ....	9 782,69

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych o wartości do 3 500,00 zł naliczana jest w 100% w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych o wartości powyżej 3 500,00 zł naliczana jest metodą liniową według stawek określonych w załączniku do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.

Naliczona amortyzacja za rok 2011 wynosi: w zł. .... **1 365 185,62**

Główne składniki aktywów trwałych (*załącznik nr 1*).

Załącznik przedstawia szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowego umorzenia.

Wartość i wielkość gruntów w wieczystym użytkowaniu, do których Instytut posiada prawo użytkowania wieczystego przedstawia załączone zestawienie. **(załącznik nr 2)**.

Instytut nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu umów leasingu.

## II. Aktywa obrotowe

Na aktywa obrotowe w bilansie na dzień 31.12.2011 roku w Instytucie składają się:

### I. Zapasy

Zapasy w bilansie ujęto na kwotę zł. .... **7 258 378,57**

na które składają się:

#### 1. Materiały

Materiały wyceniono na dzień 31.12.2011r. w cenach zakupu i ujęto w bilansie na ogólną kwotę zł. .... **29 517,58**

Pozycja materiały obejmuje zapasy materiałowe objęte ewidencją ilościowo-wartościową, stanowią ją głównie materiały biurowe, gospodarcze i pomocnicze. Zapasy materiałów w stosunku do roku ubiegłego zmniejszyły się o kwotę zł. 92 908,90.

#### 2. Półprodukty i produkty w toku

Produkcję w toku stanowią prace badawcze i rozwojowe, które nie zostały zrealizowane na dzień 31.12.2011r. i zostały ujęte w bilansie na ogólną kwotę zł. .... **1 679 871,03**

Produkcja w toku wyceniana jest według kosztów wytworzenia, obejmujących koszty pozostające w bezpośrednim związku oraz część kosztów pośrednio związanych z danym produktem lub usługą. **(załącznik nr 3)**.

#### 3. Produkty gotowe

Na produkty gotowe składają się wydawnictwa własne Instytutu, które ujęto w bilansie na ogólną kwotę w zł. .... **121 153,94**

Wydawnictwa na dzień bilansowy przyjmuje się według aktualnych cen wydawnictw pomniejszonych o 30%, nie wyższych od cen sprzedaży.

#### 4. Zaliczki na dostawy

Zaliczki ujęto w bilansie na ogólną kwotę w zł. .... **5 427 836,02**

Obejmują one zaliczki wypłacone jednostkom współpracującym w realizacji projektów strukturalnych i rozwojowych (**załącznik nr 4**) oraz opłatę rejestracyjną za udział ..w seminarium (**załącznik nr 5**).

## II. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe w bilansie na dzień 31.12.2011 roku

wykazano na kwotę zł. .... **1 628 314,71**

Należności na dzień 31.12.2011r. wyceniono i ujęto w bilansie w kwotach wymagających zapłaty. Nie wykazano należności przeterminowanych i nierealnych.

Kwota należności wykazana w aktywach obrotowych bilansu wynika z należności ujętych w księgach rachunkowych w kwocie zł. ....1 140 021,93

Pomniejszonych o stan odpisów aktualizacyjnych należności z tytułu dostaw i usług w kwocie zł. ....\* 152 357,72

Na należności wątpliwe, niepewne dokonano odpisy aktualizujące. Wielkość odpisów aktualizujących należności przedstawia szczegółowy wykaz odbiorców i analityczne kwoty dokonanego odpisu aktualizującego (**załącznik nr 6**).

Należności z tytułu dostaw i usług w zakresie ich ściągальności przedstawia poniższa tabela.

okres	Rozrachunki z odbiorcami krajowymi i zagranicznymi (konto 200, 201)	Pozostałe rozrachunki (k-to 240/210/248)	Razem
do 3 miesięcy	615 102,05	277 015,68	892 117,73
od 3 do 6 miesięcy	77 749,49	-	77 749,49
od 6 do 12 miesięcy	17 796,99	-	17 796,99
powyżej 12 miesięcy	40 748,00	111 609,72	152 357,72

Na należności krótkoterminowe w Instytucie składają się:

1. Należności z tytułu dostaw i usług, ujęte w bilansie na kwotę zł. ....987 664,21
2. Należności z tytułu podatków, ujęte w bilansie na kwotę zł. ....458 242,33
3. Inne należności, ujęte w bilansie na kwotę zł. ....182 408,17

Należności w walutach obcych wyceniono na dzień 31.12.2011r. według kursu średniego Narodowego Banku Polskiego (tabela Nr 252/A/NBP/2011 z dnia 30.12.2011r.)

Stan należności na dzień 31 grudnia 2011 r. przedstawia zestawienie (**załącznik nr 7**).

Należności długoterminowe w bilansie zamknięcia nie figurują.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Instytut posiadał następujące należności warunkowe /ewidencja pozabilansowa/:

Lp.	Data	Treść	Dla kogo	Wartość / w zł /	Rodzaj	Termin wykonalności
1	24.08.2007 r.	Dotyczy umowy na realizację projektu PRO-M nt. „Narzędzia metodyczne wspierające ocenę ryzyka w procesie projektowania maszyn” nr WKP_1/1.4.4/1/2006/13/13/636/2007/U z dnia 27.04.2007 r., realizowanej w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego – Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw, poddziałanie 1.4.4	Instytut Obróbki Plastycznej	47 220,81	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
2	31.08.2007 r.	Dotyczy umowy na realizację projektu PRO-M nt. „Narzędzia metodyczne wspierające ocenę ryzyka w procesie projektowania maszyn” nr WKP_1/1.4.4/1/2006/13/13/636/2007/U z dnia 27.04.2007 r., realizowanej w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego – Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw, poddziałanie 1.4.4	Instytut Zaawansowanych Technologii Wytwarzania	89 100,00	Weksel in blanco,* deklaracja wekslowa	
3	17.10.2007 r.	Dotyczy umowy na realizację projektu PRO-M nt. „Narzędzia metodyczne wspierające ocenę ryzyka w procesie projektowania maszyn” nr WKP_1/1.4.4/1/2006/13/13/636/2007/U z dnia 27.04.2007 r., realizowanej w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego – Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw, poddziałanie 1.4.4	Instytut Odlewnictwa	39 788,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
5	31.12.2007 r.	Dotyczy umowy na realizację projektu PRO-M nt. „Narzędzia metodyczne wspierające ocenę ryzyka w procesie projektowania maszyn” nr WKP_1/1.4.4/1/2006/13/13/636/2007/U z dnia 27.04.2007 r., realizowanej w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego – Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw, poddziałanie 1.4.4	Fundacja Partnerstwa Technologicznego TECHNOLOGY PRATNERS	16 250,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
6	15.10.2007 r.	Dotyczy umowy na realizację projektu PRO-M nt. „Narzędzia metodyczne wspierające ocenę ryzyka w procesie projektowania maszyn” nr WKP_1/1.4.4/1/2006/13/13/636/2007/U z dnia 27.04.2007 r., realizowanej w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego – Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw, poddziałanie 1.4.4	Centrum Mechanizacji Górnictwa KOMAG	161 347,75	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
7	01.01.2010 r.	Dotyczy umowy na realizację projektu pn.: „Innowacyjne materiały polimerowe i węglowe chroniące przed nanocząsteczkami, parami i gazami” – nr POIG 01.01.02-10-018/09 z dnia 30.12.2009r. realizowanej w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007-2013	Politechnika Łódzka	1 270 300,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy  
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 r. – 31.12.2011 r.  
Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2011 r.

8	12.10.2010 r.	Gwarancja bankowa nr CRD/G/35010 na realizację umowy, której przedmiotem jest: „Budowa docelowej infrastruktury teleinformatycznej”	Raiffeisen Bank	935 130,00	Zabezpieczeni e należytego wykonania umowy	
9	28.10.2010 r.	Gwarancja bankowa nr GWN\1022893	Deutsche Bank	21 078,47	Zabezpieczeni e należytego wykonania umowy	
10	21.06.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr VI.B.04 pt.: „Zatrudnienie przyjazne rodzinie” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Pracy i Spraw Socjalnych	231 266,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
11	21.06.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr VI.B.03 pt.: „Badania wpływu elastycznych form zatrudnienia i organizacji pracy na aktywność zawodową zasobów pracy w wieku 45+” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Pracy i Spraw Socjalnych	350 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
12	22.06.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 71/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr VI.B.12 pt.: „Opracowanie wzorcowych dokumentów zabezpieczenia przed wybuchem dla małych i średnich zakładów przemysłowych zagrożonych występowaniem atmosfer wybuchowych” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Przemysłu Organicznego	252 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
13	07.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 56/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr III.B.03 pt.: „Opracowanie zasad oceny i profilaktyki zagrożeń powodowanych przez szkodliwe czynniki biologiczne w środowisku pracy przy wykorzystaniu wskaźników zanieczyszczenia mikrobiologicznego” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Politechnika Łódzka Wydział Biotechnologii i Nauk o Żywieniu	300 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
14	08.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr IV.B.08 pt.: „Ocena skuteczności metod rehabilitacji w chorobach przewlekłych narządu ruchu w aspekcie przywrócenia zdolności do pracy zawodowej” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Reumatologii	244 800,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy  
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 r. – 31.12.2011 r.  
Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2011 r.

15	08.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr I.B.08 pt.: „Opracowanie metod i narzędzi prognozowania zagrożeń toksycznych produktami spalania w pożarach egzogenicznych w wyrobiskach górniczych” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Główny Instytut Górnictwa	374 998,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
16	08.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr VI.B.09 pt.: „Opracowanie metodologii zintegrowanego zarządzania ryzykiem zawodowym i społecznym dla zagrożeń stwarzanych przez awarie przemysłowe” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Główny Instytut Górnictwa	345 001,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
17	08.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr V.B.16 pt.: „Opracowanie metody przypisywania poziomu nienaruszalności bezpieczeństwa SIL dla typowych, związanych z bezpieczeństwem elektrycznych systemów sterowania maszynami i urządzeniami w górnictwie węgla kamiennego” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Główny Instytut Górnictwa	374 504,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
18	14.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 62/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr IV.B.10 pt.: „Rozwiązania opieki profilaktycznej nad pracownikami niepełnosprawnymi” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Medycyny Pracy	245 520,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
19	14.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 51/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr I.B.14 pt.: „Walidacja bezpomiarowych modeli oceny narażenia inhalacyjnego na wybrane substancje chemiczne” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Medycyny Pracy	234 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
20	14.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 50/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr I.B.13 pt.: „Opracowanie metod oznaczenia 12 szkodliwych substancji chemicznych w powietrzu na stanowiskach pracy do oceny narażenia zawodowego” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Medycyny Pracy	470 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
21	14.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 49/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr I.B.12 pt.: „Opracowanie dokumentacji dopuszczalnych poziomów narażenia zawodowego dla 40 czynników chemicznych szkodliwych dla zdrowia” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Medycyny Pracy	495 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy  
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 r. – 31.12.2011 r.  
Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2011 r.

22	15.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 59/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr III.B.08 pt.: „Ocena zagrożenia patogenami przenoszonymi przez kleszcze wśród pracowników eksploatacji lasów na poszczególnych stanowiskach pracy” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Medycyny Wsi	301 600,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
23	18.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 70/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr VI.B.11 pt.: „Opracowanie metody generowania typowych scenariuszy awaryjnych występujących w zakładach dużego i zwiększonego ryzyka w celu zintegrowanej oceny ryzyka za pomocą analizy warstw zabezpieczeń” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Politechnika Łódzka Wydział Inżynierii Procesowej i Ochrony Środowiska	192 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
24	18.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 69/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr VI.B.10 pt.: „Opracowanie metod i narzędzi do wspomagania procesu zarządzania bezpieczeństwem funkcjonalnym i ochroną informacji w programowalnych systemach sterowania i zabezpieczeń z uwzględnieniem czynników ryzyka” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Politechnika Gdańska	230 100,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
25	18.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 67/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr VI.B.08 pt.: „Opracowanie systemu informacji w czasie rzeczywistym o zagrożeniach poważnymi awariami na potrzeby wczesnego ostrzegania oraz zarządzania kryzysowego” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Energii Atomowej POLATOM	211 575,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
26	22.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 46/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr I.B.04 pt.: „Ocena zagrożeń chemicznych, pyłowych i fizycznych w środowisku pracy przy innowacyjnych metodach spajania różnych materiałów konstrukcyjnych jako działanie wspomagające kształtowanie bezpieczeństwa warunków pracy” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Spawalnictwa	500 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
27	25.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 60/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr IV.B.01 pt.: „Badanie i ocena wpływu długotrwałego wysiłku i braku snu na wybrane wskaźniki obciążenia układu krążenia, reakcje termoregulacyjne i sprawność psychomotoryczną w aspekcie bezpieczeństwa” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Medycyny Doświadczalnej i Klinicznej	286 675,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa



Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy  
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2011 r. – 31.12.2011 r.  
Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2011 r.

28	29.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 54/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr II.B.12 pt.: „Nowe rozwiązania materiałowe przegród warstwowych w projektowaniu zabezpieczeń wibroakustycznych maszyn i urządzeń” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Akademia Górniczo - Hutnicza	233 350,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
29	03.08.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 58/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr III.B.07 pt.: „Ocena zagrożeń czynnikami mikrobiologicznymi pracowników narażonych na bezpośredni kontakt z generowanym aerozolem wodno-powietrznym dla celów profilaktyki” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Narodowy Instytut Zdrowia Publicznego – Państwowy Zakład Higieny	142 550,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
30	03.08.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 55/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr II.B.14 pt.: „Badania i ocena narażenia pracowników na promieniowanie jonizujące od izotopów promieniotwórczych w zakładach medycyny nuklearnej” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Narodowy Instytut Zdrowia Publicznego – Państwowy Zakład Higieny	383 750,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
31	03.08.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 66/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr VI.B.06 pt.: „Opracowanie zasad rejestrowania, oceny i monitorowania kosztów leczenia i rehabilitacji osób poszkodowanych w wypadkach przy pracy oraz ze stwierdzoną chorobą zawodową” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Narodowy Instytut Zdrowia Publicznego – Państwowy Zakład Higieny	145 001,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
32	08.08.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 52/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr II.B.09 pt.: „Opracowanie propozycji kryteriów oceny szkodliwości i uciążliwości hałasu z dominującym udziałem infradźwięków i hałasu niskoczęstotliwościowego w ekspozycji zawodowej” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Instytut Medycyny Pracy i Zdrowia Środowiskowego	363 350,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
33	31.08.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 57/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr III.B.05 pt.: „Ocena wpływu wybranych biocydów na drobnoustroje bytujące w postaci biofilmu w układach cyrkulacyjnych cieczy do obróbki metali” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	Wojskowy Instytut Higieny i Epidemiologii	213 010,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa	
33	28.10.2011 r.	Gwarancja bankowa nr 044GWKO113010001	Kredyt Bank	25 253.63	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	

### III. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wyceniono na dzień 31.12.2011r. i ujęto w bilansie w wartościach nominalnych na kwotę zł. ....27 802 212,90

w tym:

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach na kwotę w zł. ....20 983 839,53
- inne środki pieniężne na kwotę w zł. ....6 818 373,37

Stan środków pieniężnych w walutach obcych wyceniono na dzień 31.12.2011r. według kursu średniego Narodowego Banku Polskiego (tabela Nr 252/A/NBP/2011 z dnia 30.12.2011r.)

### IV. Krótkoterminowe rozliczenia finansowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów w bilansie ujęto w kwocie zł.  
.....221 550,79

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się:

- rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne (*załącznik nr 8*) na kwotę zł 220 163,03 dotyczą kosztów 2012 r. między innymi z tytułu prenumeraty czasopism zagranicznych, ubezpieczeń majątkowych i odpowiedzialności cywilnej OC, zakup biletów.
- rozliczenia międzyokresowe kosztów – pozostałe (*załącznik nr 9*) na kwotę zł. 1 387,76 dotyczą odsetek bankowych naliczonych od lokat terminowych, niezrealizowanych na dzień bilansowy.

## PASYWA

### A. Kapitał (fundusz statutowy)

#### I. Fundusz statutowy

Fundusz statutowy wyceniony został na dzień 31.12.2011r. i ujęty w bilansie w wartości nominalnej w kwocie zł. ....28 705 489,25

Fundusz statutowy został utworzony zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych (Dz.U. Nr 96 poz.618 z późn. zm). (*załącznik nr 10*)

## II. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Fundusz rezerwowy został utworzony z odpisu części zysku za rok 2010 zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2010r. Nr 96, poz 618 z późn. zm.) (**załącznik nr 11**).

Fundusz rezerwowy wyceniony został na dzień 31.12.2011r. i ujęty w bilansie w wartości nominalnej w kwocie zł. ....**219 098,40**

## III. Wynik finansowy

Wynik finansowy netto za 2011 r. wykazany został w wartości nominalnej na kwotę zł. ....**534 720,41**

## B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w bilansie za 2011 rok ujęto na kwotę zł. ....**22 311 643,08**

### I. Rezerwy na zobowiązania

Stan rezerw na dzień 31.12.2011r. wyniósł zł. ....**1 772 632,16**

Rezerwy na przyszłe zobowiązania obejmują:

- rezerwa na zobowiązania wynikająca z pozwu skierowanego do sądu przeciwko Instytutowi na kwotę zł. ....**1 534 737,00**  
(**załącznik nr 12**)
- koszty wynagrodzeń bezosobowych wraz ze składkami ZUS dotyczące roku 2011 na kwotę zł. ....**237 895,16**  
(**załącznik nr 13**)

### III. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe w Instytucie w bilansie za rok 2011 ujęto w kwocie zł. ....**11 043 338,60**

Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione na dzień 31.12.2011 r. i ujęte w bilansie w kwotach wymagających zapłaty. W bilansie nie wykazano zobowiązań przeterminowanych i nierealnych. Nie występują także zobowiązania tzw. wymagalne tzn. po obowiązującym terminie płatności.

Zobowiązania w walutach obcych wyceniono na dzień 31.12.2011r. według kursu średniego Narodowego Banku Polskiego (tabela Nr 252/ANBP/2011 z dnia 30.12.2011r.)

Na zobowiązania krótkoterminowe w Instytucie składają się :

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w bilansie ujęto na kwotę zł.....843 328,34
2. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych, ujętych na kwotę zł.....1 299 208,55
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, ujęto na kwotę zł. ....0,00
4. Inne zobowiązania krótkoterminowe, ujęto na kwotę zł.....6 780 200,84

Stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2011r. przedstawia zestawienie (*załącznik nr 7*)

Instytut nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Instytut nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Instytut posiadał następujące zobowiązania warunkowe /ewidencja pozabilansowa/:

Lp.	Data	Treść	Dla kogo	Wartość / w zł /	Rodzaj	Termin wykonalności
1	11.10.2005 r.	Dotyczy umowy z dnia 30.09.2005 r. (Nr WKP 1/1.4.3/1/2004/115/115/213/2005/U) na realizację projektu: „Modernizacja Laboratorium Obciążenia Termicznego CIOP – PIB” realizowanego w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw, lata 2004 – 2006, Priorytet 1 Rozwój przedsiębiorczości i wzrost innowacyjności poprzez wzmocnienie instytucji otoczenia biznesu. Działanie 1.4 Wzmocnienie współpracy między sferą badawczą – rozwojową a gospodarką.	Minister Nauki i Informatyzacji	435 000,00	Oświadczenie o dowolnym poddaniu się egzekucji	31.12.2015 r.
2	15.05.2007 r.	Dotyczy umowy o dofinansowanie projektu celowego pod nazwą „Narzędzia metodyczne wspierające ocenę ryzyka w procesie projektowania maszyn”, realizowanej w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Wzrostu konkurencyjności przedsiębiorstw, lata 2004-2006, Priorytet 1 Rozwój przedsiębiorczości i wzrost innowacyjności poprzez wzmocnienie instytucji otoczenia biznesu. Działanie 1.4 Wzmocnienie współpracy między sferą badawczą – rozwojową a gospodarką	Minister Nauki i Szkolnictwa Wyższego	827 890,69	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji	15.05.2012 r.

3	06.03.2009 r.	Dotyczy umowy nr POIG 01.03.01 – 10-006/08-00 z dnia 16.12.2008 r., „Barierowe materiały nowej generacji chroniące człowieka przed szkodliwym działaniem środowiska”, finansowanej ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007 – 2013, priorytet 1. Badania i rozwój nowoczesnych technologii, Działanie 1.3 Wsparcie projektów B+R na rzecz przedsiębiorców realizowanych przez jednostki naukowe, poddziałanie 1.3.1 Projekty rozwojowe	Instytut Włókiennictwa	783 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
4	11.01.2010	Dotyczy umowy o dofinansowanie projektu „Innowacyjne materiały polimerowe i węglowe chroniące przed nanocząsteczkami, parami i gazami” o nr POIG.01.01.02-10-018/09 z dnia 30.12.2009r. finansowanego z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007-2013, Priorytet 1. Badania i rozwój nowoczesnych technologii, Działanie 1.1 Wsparcie badań naukowych dla budowy gospodarki opartej na wiedzy, Poddziałanie 1.1.2 Strategiczne programy badań naukowych i prac rozwojowych.	Minister Nauki i Szkolnictwa Wyższego	6 581 462,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
5	11.01.2010 r.	Dotyczy umowy o dofinansowanie projektu „Platforma informatyczna wspomagająca prowadzenie badań oraz prac rozwojowych i upowszechniających w zakresie bezpieczeństwa i ergonomii” o nr POIG.02.03.01-00-010/09 z dnia 22.09.2009r. finansowanego z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007-2013, Priorytet 2 Infrastruktura sfery B+R, Działanie 2.3 Inwestycje związane z rozwojem infrastruktury informatycznej nauki Poddziałanie 2.3.1 Projekty w zakresie rozwoju infrastruktury informatycznej nauki.	Minister Nauki i Szkolnictwa Wyższego	10 803 200,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
6	15.10.2010 r.	Dotyczy umowy nr POIG 01.03.01 – 10-005/08 z dnia 15.12.2008 r. o dofinansowanie projektu „Nowoczesne balistyczne ochrony osobiste oraz zabezpieczenia środków transportu i obiektów stałych wykonane na bazie kompozytów włóknistych”, finansowanej ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007 – 2013, Poddziałanie 1.3.1 Projekty rozwojowe	Instytut Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”	1 150 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
7.	27.05.2010 r.	Dotyczy umowy nr UDA-POIG.01.010.01-00-005/09-00 z dnia 17.09.2009r. o dofinansowanie projektu „Nowoczesne technologie dla włókiennictwa. Szansa dla Polski” finansowanej ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007 – 2013, Poddziałanie 1.1.1 Projekty badawcze z wykorzystaniem metody foresight.	Instytut Biopolimerów i Włókien Chemicznych	301 446,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa

#### IV. Fundusze specjalne

Fundusze specjalne w bilansie na dzień 31.12.2011r. ujęto na kwotę zł.

.....2 120 600,87

Na fundusze specjalne Instytutu składają się:

<i>Fundusze specjalne</i>	<i>konto</i>	<i>Stan na początek roku /w zł./</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku /w zł./</i>
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	850	127 369,58	596 979,94	390 930,00	333 419,52
Fundusz Wdrożeniowy	851		6 754,00	6 754,00	-
Zakładowy Fundusz Nagród	852	808 594,49	-	808 594,49	-
Fundusz nagród	854	-	1 569 631,65	482 450,30	1 087 181,35
Fundusz badań własnych	857	-	700 000,00	-	700 000,00

Szczegółowe dane w zakresie tworzenia i wykorzystania funduszy zostały ujęte w **załącznikach nr 14 - 18**.

#### V. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe zostały wycenione w wartościach nominalnych i ujęte w bilansie w kwocie zł. .... **9 495 672,32**.

Ze względu na specyfikę Instytutu, a przede wszystkim ze względu na zachowanie jednej z głównych zasad rachunkowości dotyczącej zasady współmierności przychodów i kosztów na koncie tym ewidencjonuje się wpływy środków pieniężnych otrzymanych z tytułu dotacji na działalność statutową, umów projektów badawczych, projektów zagranicznych i strukturalnych, których wykonanie nastąpi w 2012 r.

Środki zmniejszają się stopniowo równoległe do przychodów ze sprzedaży, pod datą wykonania (rozliczenia) ww. projektów (zakończenia etapów).

Ponadto na koncie „rozliczenia międzyokresowe” ewidencjonuje się wpływ środków na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz równowartość ich odpisów amortyzacyjnych.

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie za 2011 rok występują w pozycji bilansu jako rozliczenia:

- długoterminowe na kwotę zł. ....5 748 572,83
- krótkoterminowe na kwotę zł. ....3 747 099,49

Strukturę rozliczeń międzyokresowych przedstawiono w **załącznikach nr 19 - 20**.

### **Inwentaryzacja aktywów i pasywów bilansu za 2011 rok**

W 2011 roku w Instytucie została przeprowadzona inwentaryzacja:

1. W drodze spisu z natury:
  - a. środków pieniężnych w kasie Warszawa i Łódź
  - b. produkcji w toku prac badawczych i rozwojowych
  - c. aparatury naukowo – badawczej znajdującej się w ewidencji pozabilansowej;
  - d. zapasów materiałowych w magazynie gospodarczym;
  - e. wydawnictw i publikacji Instytutu;
  - f. składników majątkowych powierzonych kontrahentom;
  - g. materiałów bibliotecznych /księgozbiór w Warszawie i w Łodzi/
2. W drodze uzyskania potwierdzenia salda na dzień 31.10.2011r.:
  - a. rozrachunki z kontrahentami w zakresie należności i zobowiązań;
  - b. stan środków pieniężnych w banku.

3. W drodze weryfikacji sald:

Inwentaryzacją w trybie weryfikacji objęto wszystkie salda aktywów i pasywów, które nie zostały zinwentaryzowane w drodze spisu z natury i potwierżeń z kontrahentami.

Inwentaryzacja w trybie weryfikacji sald polegała na sprawdzeniu zasadności i realności sald oraz prawidłowości wyceny poszczególnych składników wymienionych aktywów i pasywów.

## Rozdział II

### WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKU I STRAT

Sporządzonego za okres od 01.01 – 31.12.2011r.

W księgach rachunkowych Instytutu zostały ujęte wszystkie przychody i koszty dotyczące roku obrotowego 2011, niezależnie od terminu ich zapłaty przyjmując zasadę tzw. memoriału.

W 2011 r. Instytut prowadził badania naukowe, prace rozwojowe, zadania w zakresie służb państwowych oraz inne prace zgodnie z planem działalności przyjętym przez Radę Naukową. Podejmował także nowe projekty w obszarze bezpieczeństwa, higieny pracy i ergonomii wynikające z ofert przyjętych w drodze konkursów i innych trybów zamówień publicznych.

Działalność naukowo-badawczą prowadzono między innymi w ramach:

- ξ działalności statutowej
- ξ programu wieloletniego pn.:” Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy”  
(I etap)
  - ✓ Część A. program realizacji zadań w zakresie służb państwowych
  - ✓ Część B. program realizacji badań naukowych i prac rozwojowych
- ξ projektów badawczych własnych
- ξ projektów rozwojowych, zamawianych i innych
- ξ projektów dofinansowywanych z funduszy strukturalnych
- ξ programów i projektów realizowanych we współpracy naukowo-technicznej z zagranicą

W roku sprawozdawczym Instytut wykonywał ponadto w zakresie prowadzonych badań naukowych i prac rozwojowych:

- ξ prace eksperckie zlecone przez różne zakłady i instytucje
- ξ działalność w obszarze akredytowanych laboratoriów badawczych i wzorcujących
- ξ działalność w obszarze certyfikacji wyrobów i systemów zarządzania oraz kompetencji personelu
- ξ działalność wydawniczą
- ξ działalność edukacyjną w obszarze ochrony pracy, bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ergonomii.



## KOSZTY I PRZYCHODY W ROKU 2011

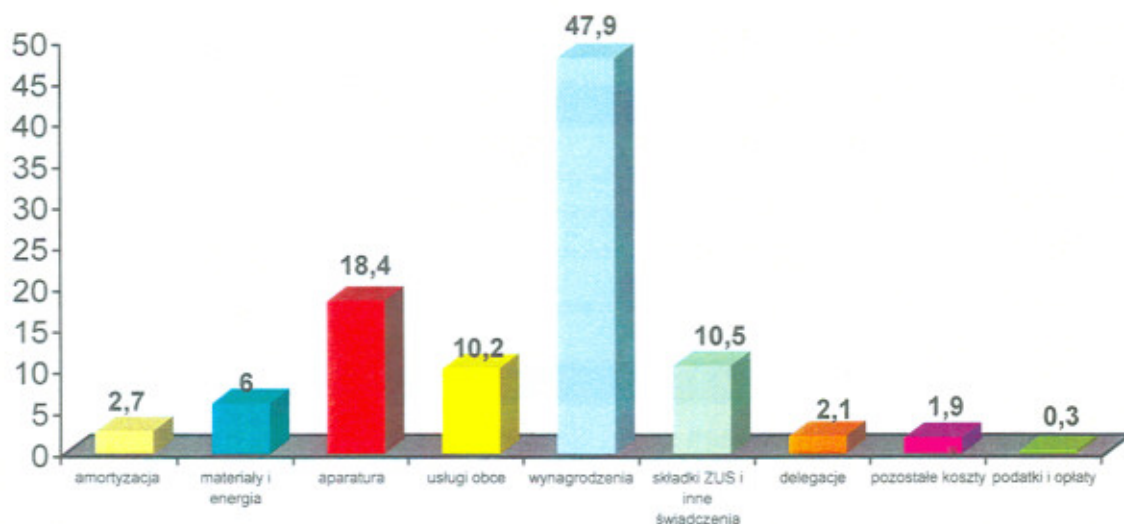
1) Poniesione koszty rodzajowe w 2010r. i 2011r. kształtowały się na następującym poziomie:

Lp.	wyszczególnienie	rok 2010	%	rok 2011	%
1.	Amortyzacja	1 381 477,53	2,7	1 365 185,62	2,7
2.	Zużycie materiałów i energii	3 752 058,82	7,2	3 030 573,40	6,0
3.	Aparatura	2 173 897,40	4,2	9 296 798,56	18,4
4.	Usługi obce	6 400 463,36	12,4	5 139 796,54	10,2
5.	Wynagrodzenia	29 549 152,57	57,1	24 188 510,54	47,9
6.	Składki ZUS od wynagrodzeń	3 816 960,36	7,4	3 385 653,64	6,8
7.	Świadczenia dla pracowników	1 841 339,76	3,5	1 886 887,69	3,7
8.	Delegacje	1 369 407,40	2,6	1 066 302,30	2,1
9.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 252 892,51	2,4	953 455,77	1,9
10.	Podatki i opłaty	239 680,29	0,5	158 469,08	0,3
	<b>Razem</b>	<b>51 777 330,00</b>		<b>50 471 633,14</b>	

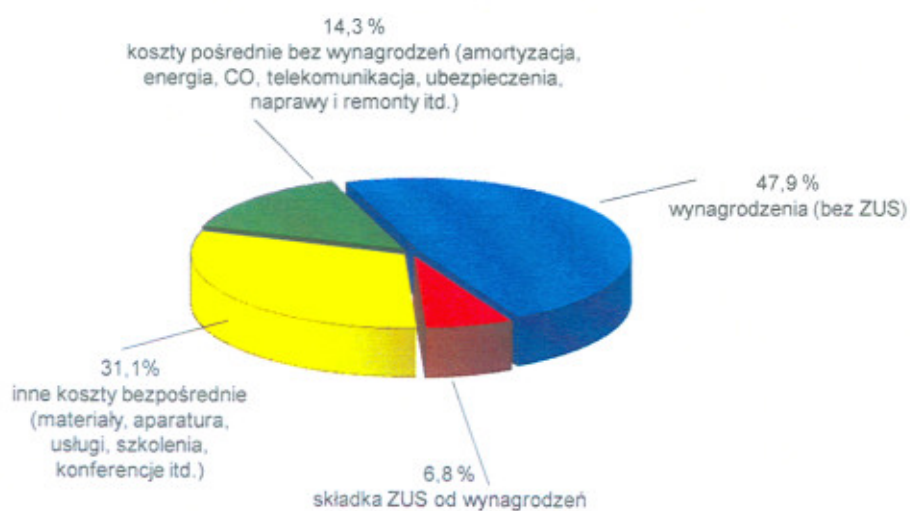
W 2011 roku główną pozycją kosztów działalności Instytutu są wynagrodzenia, które wraz ubezpieczeniami społecznymi stanowią 54,7% poniesionych kosztów. Wysokość wynagrodzeń wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne w 2011 roku zmalały w stosunku do roku 2010 o około 10%.

Drugą co do wielkości pozycję kosztów stanowi zakup aparatury naukowo-badawczej – 18,4%. Wysokość kosztów w pozycji „aparatura” w roku 2011 wzrosła w stosunku do roku 2010 o 14,2% co wynika z realizacji projektu dofinansowywanego w ramach funduszy strukturalnych /Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka 2007-2013/ pn.: *Platforma informatyczna wspomagająca prowadzenie badań oraz prac rozwojowych i upowszechniających w zakresie bezpieczeństwa pracy i ergonomii.*

### Koszty rodzajowe roku 2011 ( w % )



### Udział podstawowych rodzajów kosztów w kosztach ogółem w 2011 r.



**Udział podstawowych rodzajów kosztów w kosztach ogółem w latach 2010 – 2011**

Lp.	wyszczególnienie	ROK 2010	Udział %	ROK 2011	Udział %
<b>1.</b>	<b>Wynagrodzenie i składki ZUS</b>	<b>33 366 112,93</b>	<b>64,4</b>	<b>27 574 164,18</b>	<b>54,6</b>
	<i>w tym:</i>				
	wynagrodzenia w kosztach bezpośrednich	24 293 727,49		20 415 174,08	
	wynagrodzenia w kosztach pośrednich	9 072 385,44		7 158 990,10	
<b>2.</b>	<b>KOSZTY BEZPOŚREDNIE</b>	<b>9 813 234,66</b>	<b>19,0</b>	<b>15 679 614,33</b>	<b>31,1</b>
	Materiały	2 042 275,93		1 635 142,87	
	Aparatura naukowo - badawcza	2 173 897,40		9 296 798,56	
	Usługi obce	3 181 668,37		3 069 214,49	
	Koszty podróży zagranicznych	1 120 641,12		803 573,83	
	Pozostałe koszty	1 294 751,84		874 884,58	
<b>3.</b>	<b>KOSZTY POŚREDNIE</b>	<b>8 597 982,41</b>	<b>16,6</b>	<b>7 217 854,63</b>	<b>14,3</b>
	Amortyzacja środków trwałych	1 372 718,09		1 365 185,62	
	Materiały i energia	1 653 957,31		1 294 037,62	
	biurowe i do utrzymania czystości	590 533,37		522 539,37	
	sprzęt, wyposażenie i inne	341 356,22		170 658,25	
	paliwo i części samochodowe	131 426,98		144 507,47	
	energia	590 640,74		456 332,53	
	Delegacje	47 760,80		83 649,17	
	krajowe	24 986,81		27 897,27	
	zagraniczne	22 773,99		55 751,90	
	Usługi	2 778 184,06		1 772 308,25	
	poczty i telekomunikacji	191 177,37		179 501,12	
	dozór mienia i sprzątanie	621 148,76		634 596,48	
	konserwacja, naprawa, remonty	1 445 239,64		631 721,53	
	pozostałe usługi	520 618,29		326 489,12	
	Pozostałe koszty	904 022,39		815 786,28	
	podatek VAT	239 680,29		158 469,08	
	koszty reklamy	10 561,43		17 532,70	
	opłaty bankowe	51 814,99		46 979,02	
	opłaty celne, park.;ubezp.	111 189,68		107 001,77	
	różne	278 962,00		269 777,71	
	PFRON	211 814,00		216 026,00	
	Świadczenia dla pracowników i wydatki bhp	1 841 339,76		1 886 887,69	
	dopłata do biletów	127 403,00		127 557,83	
	narzut na fundusz świadczeń socjalnych	324 131,84		336 201,02	
	szkolenia i stypendia	204 529,16		122 639,10	
	inne świadczenia i wydatki bhp	783 913,01		877 975,66	
	ryczałty samochodowe	401 362,75		422 514,08	
	<b>RAZEM KOSZTY RODZAJOWE:</b>	<b>51 777 330,00</b>		<b>50 471 633,14</b>	

2) Struktura rzeczowa przychodów i kosztów wytworzenia wraz z kosztami ogólnego zarządu w roku 2011 przedstawia się następująco:

przychody ze sprzedaży (zł).....	50 002 515,24
koszty wytworzenia wraz z kosztami ogólnego zarządu (zł).....	50 655 933,79
wynik na działalności operacyjnej (zł).....	(-) 653 418,55
wynik na kosztach i przychodach finansowych (zł).....	786 252,08
wynik na pozostałych kosztach i przychodach operacyjnych (zł).....	515 310,88
wynik finansowy – zysk brutto (zł).....	648 144,41

Szczegółową strukturę rzeczową (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży usług badań naukowych i prac rozwojowych oraz pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe za rok 2011 prezentuje **załączniki nr 21 i 21 a**.

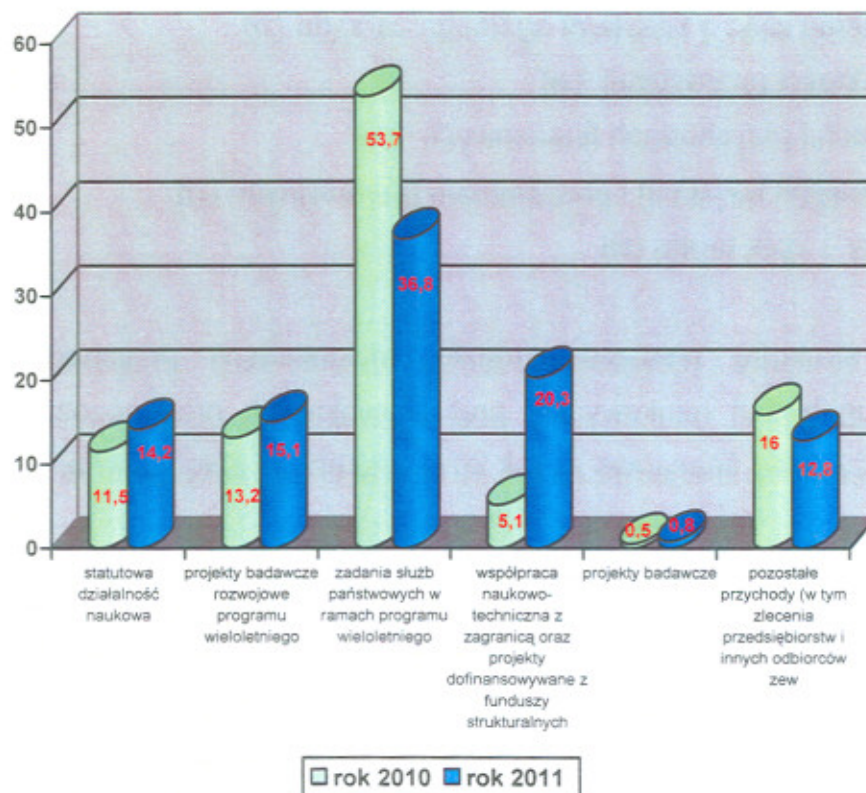
Strukturę przychodów z działalności Instytutu zgrupowana wg PKWiU prezentuje **załącznik nr 22**.

Porównanie przychodów za lata 2010 – 2011 Instytutu w rozbiciu na działalności:

- ξ działalność statutowa
- ξ projekty badawcze rozwojowe programu wieloletniego
- ξ zadania w zakresie służb państwowych programu wieloletniego
- ξ współpraca naukowo-techniczna z zagranicą oraz projekty dofinansowywane z funduszy strukturalnych
- ξ projekty badawcze
- ξ pozostałe przychody (w tym zlecenia przedsiębiorstw i innych odbiorców zewnętrznych)

## Struktura przychodów w latach 2010 – 2011

( w % )



3) Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży za w roku 2011 przedstawia poniższa tabela:

<i>Rodzaj sprzedaży</i>	<i>Wartość przychodu w 2011 r. /w zł/</i>
Sprzedaż w kraju	4 252 373,89
Sprzedaż poza granice w tym:	620 317,24
– do krajów Unii Europejskiej	226 955,65
– do pozostałych krajów	393 361,59

4) Instytut nie wytworzył produktów na własne potrzeby.

5) Stan produktów i produkcji niezakończonych:

	/ w zł./
Stan produktów i produkcji w toku na początku roku	1 985 325,62
poniesione koszty rodzajowe	50 471 633,14
koszty wytworzenia sprzedanych usług, badań i produktów	41 190 177,45
koszty ogólnego zarządu	9 465 756,34
Stan produktów i produkcji w toku na koniec roku	1 801 024,97
<u>z tego:</u>	
<i>produkcja niezakończona</i>	1 679 871,03
<i>produkty – wydawnictwa</i>	121 153,94

Stan produkcji niezakończonych (prac badawczych, rozwojowych i innych oraz produktów z upowszechnienia) przedstawia zestawienie (**załącznik nr 3**) potwierdzone spisem z natury na dzień 31 grudnia 2011 r.

- 6) W 2011r. nie było działalności zaniechanej i nie przewiduje się w roku następnym.
- 7) W 2011 r. nie wystąpiły w Instytucie zyski i straty nadzwyczajne.
- 8) Wyliczenie 19% podatku dochodowego od osób prawnych w 2011r. w wysokości zł 113 424,00 przedstawiono w zestawieniu (**załącznik nr 23**).

### Rozdział III

#### WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych Instytut sporządza metodą pośrednią.

- I. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynoszą zł. ....774 500,52
- II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej wynoszą zł. (-) 3 055 665,82
- III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej wynoszą zł. ....2 519 631,65
- Przepływy pieniężne razem na kwotę zł. ....(-) 4 800 796,95

Jest to zgodne z bilansową zmianą stanu środków pieniężnych:

- stan środków na dzień 31.12.2010r. na kwotę zł. ....	32 603 009,85
- stan środków na dzień 31.12.2011r. na kwotę zł. ....	27 802 212,90
- zmniejszenie o kwotę zł. ....	4 800 796,95

Szczegółowe zmiany dotyczące poszczególnych działalności przedstawiają **załączniki** do rachunku przepływów pieniężnych od nr **24** do **26**

Z oceny Instytutu na podstawie rachunku przepływów pieniężnych wynika, że wysokość zgromadzonych środków pieniężnych gwarantuje bezpieczeństwo finansowe Instytutu oraz możliwości rozszerzenia i unowocześnienia działalności badawczej i rozwojowej.

## Rozdział IV

### OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1. Organami Instytutu są:

- Dyrektor
- Rada Naukowa

Nadzór nad działalnością Instytutu sprawuje Minister Pracy i Polityki Społecznej.

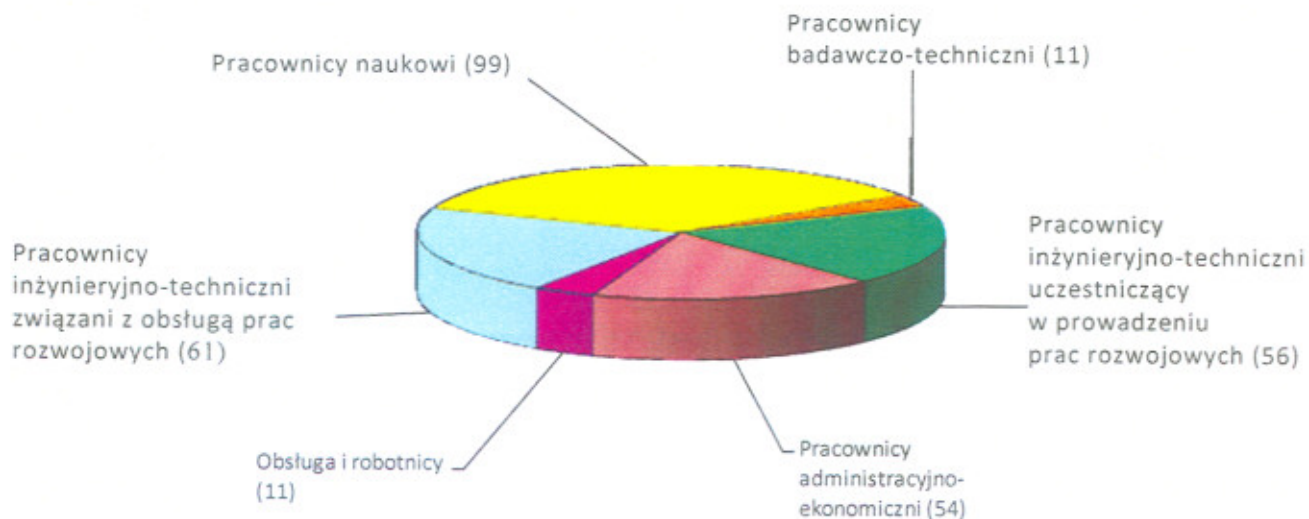
2. Struktura zatrudnienia:

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 276,55 etatów. Na dzień 31 grudnia 2011 roku w Instytucie zatrudnionych było 292 osoby, co w podziale na grupy zawodowe prezentuje poniższa tabela i wykres.

### Struktura zatrudnienia

L.p.	wyszczególnienie	2011 rok
1.	Pracownicy naukowi	99
	• profesorowie: zwyczajni, nadzwyczajni, wizytujący	21
	• adiunkci	53
	• asystenci	25
2.	Pracownicy badawczo-techniczni	11
3.	Pracownicy inżynieryjno-techniczni, uczestniczący w prowadzeniu prac rozwojowych	56
4.	Pracownicy inżynieryjno – techniczni związani z obsługą prac rozwojowych	61
5.	Pracownicy administracyjno – ekonomiczni	54
6.	Obsługa i robotnicy	11
	<b>Ogółem liczba zatrudnionych</b>	<b>292</b>
	Przeciętna liczba etatów	276,55

### STRUKTURA ZATRUDNIENIA NA DZIEŃ 31.12.2011 r. (292 OSOBY)





## Rozdział V

### POZOSTAŁE INFORMACJE

1. W 2011 r. nie było zmian zasad rachunkowości stosowanych w Instytucie.
2. W sprawozdaniu finansowym za 2011 rok ujęto wszystkie zdarzenia gospodarcze, które nastąpiły od dnia 01 stycznia 2011r. do dnia 29 lutego 2012 roku a dotyczyły 2011 roku.
3. Do wyceny wartości pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych przyjęto średni kurs walut NBP zamieszczonych w tabeli nr 252/A/NBP/2011 z dnia 30.12.2011r.
4. W sprawozdaniu finansowym za 2011 rok uwzględniono korekty podatku VAT za lata 2009 - 2011 na podstawie decyzji Dyrektora Izby Skarbowej znak: IPPP3/443-861/11-2/SM z dnia 9 września 2011r oraz IPPP/443-860/11-2/KB z dnia 14 września 2011r., co spowodowało zmiany w wykazywanych kwotach kosztów i przychodów podatkowych. Sporządzone korekty nie powodowały powstania zobowiązania podatkowego w podatku dochodowym, ponieważ Instytut zgodnie z art. 17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U z 2000r. Nr 54, poz. 654 z póź. zm.) dochód przeznaczają na cele działalności statutowej.
4. Instytut w 2012 r. i latach następnych będzie kontynuował działalność zgodnie ze statutem CIOP - PIB.
5. W oparciu o art. 17 ust. 1 pkt. 4 i ust. 1b ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zysk netto za 2011 rok w wysokości zł 534 720,41 zostanie wykorzystany na cele statutowe.
6. Instytut zgodnie z ustawą o instytutach badawczych planuje przeznaczyć zysk netto za 2011 rok w wysokości zł..... 534 720,41 na:

ξ	fundusz rezerwowy w wysokości – zł .....	42 820,41
ξ	fundusz nagród w wysokości – zł .....	291 900,00
ξ	fundusz badań własnych – zł .....	200 000,00

7. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego:

L.p.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem w zł. /brutto/
1.	Badanie rocznego sprawozdania finansowego	24 600,00
2.	Inne usługi poświadczające:	31 980,00
	1. Audyt działalności statutowej zgodnie z rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 5 września 2007 w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania audytu zewnętrznego wydatkowania środków finansowych na naukę. (Dz. U. Nr 170, poz.1197)	31 980,00
3.	Doradztwo podatkowe	23 311,20
4.	Pozostałe usługi	-
	Razem:	79 891,20

Warszawa, dnia 29 lutego 2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Jolanta Patalan

29.02.2012 r. ....

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

  
prof. dr hab. med. Danuta Koradecka

29.02.2012 r. ....

Data i podpis Kierownika Jednostki

ZAŁĄCZNIKI DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011 R.

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy

Sprawozdanie finansowe za okres 01 stycznia 2011 roku – 31 grudnia 2011 roku

**CIOP  PIB**

**GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH**

Nazwa i symbol klasyfikacji rodzajowej	Wartość inwentarzowa			Stan na koniec roku	Umorzenie			Stan na koniec roku	Wartość aktywów trwałych	
	Stan na początek roku	Zwiększenia środki własne	Zmniejszenia		Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia		Inwentarzowa 31.12.2011	Netto 31.12.2011
<b>I Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>46 541 671,95</b>	<b>990 800,42</b>	<b>5 303 179,57</b>	<b>50 776 335,26</b>	<b>33 393 597,26</b>	<b>3 720 809,67</b>	<b>1 198 565,84</b>	<b>35 915 841,09</b>	<b>50 776 335,26</b>	<b>14 860 494,17</b>
1. Budynki i budowle	12 415 186,52	15 202,55	0,00	12 430 389,07	3 417 443,11	316 622,84	0,00	3 734 065,95	12 430 389,07	8 696 323,12
2. Prawa wieczystego użyt. gruntów	1 670 588,62	0,00	0,00	1 670 588,62	837 355,29	83 019,60	0,00	920 374,89	1 670 588,62	750 213,73
3. Maszyny i urządzenia techniczne	11 366 108,71	207 227,84 920 491,94	804 541,25	11 689 287,24	9 690 864,39	1 431 840,57	804 541,25	10 318 163,71	11 689 287,24	1 371 123,53
4. Środki transportu	1 009 090,02	272 969,82	227 959,51	1 054 100,33	602 083,51	205 848,37	227 006,23	580 925,65	1 054 100,33	473 174,68
5. Inne środki trwałe	19 045 813,32	0,00 5 043 392,35	167 018,36	23 922 187,31	18 845 850,96	1 683 478,29	167 018,36	20 362 310,89	23 922 187,31	3 559 876,42
6. Środki trwałe w budowie	1 034 884,76	495 400,21 2 583 158,17	495 400,21 3 608 206,24	9 782,69	0,00	0,00	0,00	0,00	9 782,69	9 782,69
<b>II Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145 360,23</b>	<b>12 803,90</b>	<b>0,00</b>	<b>158 164,13</b>	<b>145 360,23</b>	<b>12 803,90</b>	<b>12 803,90</b>	<b>0,00</b>
		158 164,13								
<b>Ogółem</b>	<b>46 541 671,95</b>	<b>990 800,42</b>	<b>5 448 539,80</b>	<b>50 789 139,16</b>	<b>33 393 597,26</b>	<b>3 878 973,80</b>	<b>1 343 926,07</b>	<b>35 928 644,99</b>	<b>50 789 139,16</b>	<b>14 860 494,17</b>
		8 705 206,59								

Załącznik nr 2

WARTOŚĆ GRUNTÓW W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2011 r.		Zwiększenia w 2011 r.		Stan na 31.12.2011 r.	
		m <sup>2</sup>	wartość	m <sup>2</sup>	wartość	m <sup>2</sup>	wartość
1	Warszawa ul. Czerniakowska 16 nr działki	11 740	1 610 258,00			11 740	1 610 258,00
2	Łódź ul. Wierzbowa 48 nr działki 346/2	533	9 594,00			533	9 594,00
3	Łódź ul. Wierzbowa 48 nr działki 346/11,12,13	340	10 200,00			340	10 200,00
4	Łódź ul. Wierzbowa 48 nr działki 346/10	533	30 064,20			533	30 064,20
5	Łódź ul. Wierzbowa 48 nr działki 346/14	1 274	10 472,42			1 274	10 472,42
	<b>Ogółem</b>		<b>1 670 588,62</b>				<b>1 670 588,62</b>

**PÓŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU – BADANIA NAUKOWE,  
PRACE ROZWOJOWE I UPOWSZECHNIAJĄCE**

<i>Lp.</i>	<i>Konto</i>	<i>Rodzaj działalności</i>	<i>Razem koszty bezpośrednie</i>	<i>Koszty wydziałowe</i>	<i>Razem koszt produkcji w toku</i>
1.	505	Prace pozaplanowe	46 717,60	7 148,48	53 866,08
2.	508	Certyfikacja	16 403,32	147,64	16 550,96
3.	509	Prace pozaplanowe wg procedur	305,00	0,00	305,00
4.	517	Studia podyplomowe	129 745,14	7 502,64	137 247,78
5.	520	Projekty międzynarodowe współfinansowane	640,32	108,96	749,28
6.	521	Projekty w ramach 7 programu ramowego	472 854,67	86 027,24	558 881,91
7.	523	Pozostałe międzynarodowe specjalne programy	308 385,26	64 890,11	373 275,37
8.	524	Projekty strukturalne	538 994,65	0,00	538 994,65
<b>RAZEM</b>			<b>1 514 045,96</b>	<b>165 825,07</b>	<b>1 679 871,03</b>

**PRODUKTY Z UPOWSZECHNIENIA - konto 601**

wydawnictwa w magazynie - 121 153,94

**ROZRACHUNKI Z JEDNOSTKAMI WSPÓŁPRACUJĄCYMI W PROJEKTACH  
BADAWCZYCH – konto 212**

Lp.	Wyszczególnienie	Saldo Wn na dn. 31.12.2011	Saldo Ma na dn. 31.12.2011
1	zaliczka do umowy nr : 49/2011/PW-PB, 50/2011/PW-PB, 51/2011/PW-PB, 62/2011/PW-PB,	426 000,00	
2	zaliczka do umowy nr : 47/2011/PW-PB	110 500,00	
3	zaliczka do umowy nr : 67/2011/PW-PB	70 525,00	
4	zaliczka do umowy nr : 54/2011/PW-PB	0,53	
5	zaliczka do umowy nr : 53/2011/PW-PB	49 400,00	
6	zaliczka do umowy nr : 46/2011/PW-PB	205 000,00	
7	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275,	291 710,43	
8	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	259 636,73	
9	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275,	352 488,02	
10	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	201 613,23	
11	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	590 233,77	
12	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	111 153,23	
13	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	56 123,57	
14	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	135 023,78	
15	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	843 910,69	
16	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	126 398,04	
17	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275		9 427,79
18	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	101 789,57	
19	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	187 007,31	
20	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	27 722,80	
21	zaliczka do projektu i-Protect, grant agreement number 229275	14 264,10	

22	zaliczka do projektu NanoProtect - częściowo rozliczona wnioskami o płatność projektu NanoProtect do dn. 31/11/2011, umowa z Ministerstwem Nauki nr POIG.01.01.02-10-018/09 oraz umowa konsorcjum z PŁ z dn. 24-03-2009	9 932,94	
23	zaliczka do umowy nr : 52/2011/PW-PB	79 950,00	
24	zaliczka do umowy nr : 64/2011/PW-PB	71 942,00	
25	zaliczka do umowy nr : 65/2011/PW-PB	48 703,00	
26	zaliczka do umowy nr : 70/2011/PW-PB	60 700,00	
27	zaliczka do umowy nr : 71/2011/PW-PB	80 000,00	
28	zaliczka do umowy nr : 61/2011/PW-PB	63 650,00	
29	zaliczka do umowy nr : 69/2011/PW-PB	60 000,00	
30	zaliczka do umowy nr : 48/2011/PW-PB 63/2011/PW-PB, 68/2011/PW-PB	358 254,00	
31	zaliczka do umowy nr : 65/2011/PW-PB	107 500,00	
32	zaliczka do umowy nr : 59/2011/PW-PB	120 000,00	
33	zaliczka do umowy nr : 56/2011/PW-PB	66 200,00	
34	zaliczka do umowy nr : 55/2011/PW-PB 58/2011/PW-PB, 66/2011/PW-PB,	38 417,26	
35	zaliczka do umowy nr : 57/2011/PW-PB	98 610,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>5 424 360,00</b>	<b>9 427,79</b>

**Załącznik nr 5**

**ROZRACHUNKI Z TYT. ZALICZEK NA ZAKUP DOSTAW ROBÓT I USŁUG –  
konto 219**

Lp.	Treść	Saldo Wn na dn. 31.12.2011 r.
1	Oплата rejestracyjna za w 11th European Seminar on PPE w dn. 23-27/01/2012 w Saariselkä, Finlandia	3 476,02
	<b>Ogółem</b>	<b>3 476,02</b>



STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Lp.	Grupa należności	Stan należności	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku dokonanych odpisów aktualizujących
				Należności odpisane w ciężar dokon.odpisów akt.uprawdopodobnione	Uznanie dokonanych odpisów za zbędne (wpłaty)	
1	Należności od dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji	22 821,95			0,00	22 821,95
2	Należności kwestionowane przez dłużników LAJONS Sp.z o.o. (Dom Aukeyjny Wierzytelności "Indos-Warszawa")	111 609,72				111 609,72
3	Należności do których uprzednio dokonano odpisu a zostały odpisane lub zapłacone		90,88	90,88		0,00
4	Należności sądowe lub nie przetrminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	39 833,88	1 323,58	20 249,00	2 982,41	17 926,05
5	Wycena należności wyrażonych w walucie obcej na dzień 31.12.2011 r.	674,70	-781,09	-106,39		0,00
Ogółem:		174 940,25		-		152 357,72

**ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI – konto 260**

Lp	Nr kontrahenta	Data faktury	Nr faktury	Saldo Ma na 31.12.2011	
1	00173-01	30.03.1999	20/V/1999	1 640,00	poz.1
2	00403-01	11.09.2000	263/CE/2000	15 000,00	poz.1
3	00406-01	12.06.2000	217/CE/2000	650,00	poz.1
4	00210-01	01.06.2000	40/UP/2000	500,00	poz.1
5	00421-01	07.02.2001	12/BP/2001	108,00	poz.1
6	00421-02	07.02.2001	41/BP/2001	108,00	poz.1
7	00096-01	01.02.2001	67/C/2001	980,00	poz.1
8	00152-01	18.07.2001	176/P/2001	5 000,00	poz.4
9	00185-01	19.09.2001	93/V/2001	2 478,72	poz.1
10	02245-02	08.04.2003	162/C/2003	917,18	poz.1
11	02439-01	06.03.2003	115/EA/2003	133,95	poz.1
12	06315-01	14.10.2005	250/UP/2005	306,10	poz.1
13	06471-02	13.07.2006	95/C/2006	363,53	poz.4
14	00000-04	26.09.2005	1/GF	111 609,72	K. 240 poz. 2
15	00412-01	14.11.2006	40/SZ/2006	1 334,00	poz.4
16	00581-03	27.10.2009	350/EA/2009	257,70	poz.4
17	05183-01	26.03.2009	67/CE/2009	1 500,00	poz.4
18	10967-01	08.04.2009	86/PR/2009	1 627,24	poz.4
19	11121-01	26.05.2009	131/CE/P/2009	4 600,00	poz.4
20	11206-01	08.12.2009	273/CE/P/2009	700,00	poz.4
21	12030-01	17.02.2010	40/CE/2010	750,00	poz.4
22	1494-02	24.02.2010	4/SZ/2010	573,58	poz.4
23	11397-01	18.09.2009	150/C/2009	1 220,00	poz.4
<b>Razem:</b>				<b>152 357,72</b>	

ZESTAWIENIE SALD KONT ROZRACHUNKOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2011 R.

Rodzaj rozrachunku	Konto	Należności	Zobowiązania
Rozrachunki z odbiorcami krajowymi	200	614 473,16	
Rozrachunki z odbiorcami zagranicznymi	201	136 923,37	
Rozrachunki z dostawcami krajowymi	210	1 369,21	789 732,55
Rozrachunki z dostawcami zagranicznymi	211	-	44 168,00
Rozrachunki z jednostkami współpracującymi	212		9 427,79
Pozostałe rozrachunki	240	382 681,19	
Rozrachunki sporne	248	4 575,00	
<b>Razem</b>		<b>1 140 021,93</b>	<b>843 328,34</b>
Odpisy aktualizujące należności	260	- 152 357,72	
<b>Razem należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		<b>987 664,21</b>	<b>843 328,34</b>
Podatek dochodowy od osób fizycznych	220		380 105,00
Podatek dochodowy od osób prawnych	221		10 637,00
Składka	222		17 348,00
Rozliczenie podatku należnego VAT	224	12,60	
Rozliczenie podatku naliczanego VAT	225	14 978,73	
Rozliczenie podatku należnego VAT - obowiązek podatkowy (zapłata)	229		3,38
Rozrachunki z tytułu podatku VAT	226	443 251,00	
Rozrachunki z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne	223		633 723,77
Rozrachunki z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	227		257 391,40
<b>Razem należności i zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych</b>		<b>458 242,33</b>	<b>1 299 208,55</b>
<b>Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń</b>	230		-
Rozrachunki z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS	251	137 844,00	
Rozrachunki zewnętrzne współrealizatorów, partnerów projektów	245		6 523 895,29
Pozostałe rozrachunki	240	44 564,17	254 925,49
Rozrachunki z odbiorcami krajowymi	200		1 380,06
<b>Razem inne należności i zobowiązania</b>		<b>182 408,17</b>	<b>6 780 200,84</b>
<b>Ogółem kwoty wykazane w bilansie</b>		<b>1 628 314,71</b>	<b>8 922 737,73</b>

Załącznik nr 8

ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW – konto 640

L.p.	Wyszczególnienie	Saldo Wn na dzień 31.12.2011 roku.
1.	Ubezpieczenie majątkowe na rok 2012.	35 200,57
2.	Opłata za współudział Instytutu w organizacji konferencji Euroshnet Helsinki, Finlandia w dniach 26 - 28.06.2012 roku.	39 976,75
3.	Zakup biletów lotniczych 18 - 23.03.2012 roku Cancun, Meksyk - udział pracowników w kongresie ICOH. Zakup biletów lotniczych Helsinki, Finlandia, udział pracownika w 10th European Seminar on Personal Protective Equipment w dniach 24 - 27.01.2012 roku.	11 723,11
4.	Opłata za udział pracownika w międzynarodowym kongresie ICOH w dniach 18 - 23.03.2012 roku.	5 782,88
5.	Polisa ubezpieczeniowa Odpowiedzialności Cywilnej nr 049-11-430-05885789 na rok 2012.	18 840,00
6.	Prenumerata czasopism zagranicznych na rok 2012.	88 387,72
7.	Opłata za udział pracowników w konferencji ZZW'11 w dniach 27.02 - 02.03.2012 roku.	5 900,00
8.	Dostęp do bazy "Lex Prestige" na rok 2012.	14 352,00
<b>Razem</b>		<b>220 163,03</b>

Załącznik nr 9

ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW – konto 642

L.p.	Wyszczególnienie	Saldo WN na dzień 31.12.2011 roku.
1.	Odsetki bankowe naliczone, niezrealizowane na dzień bilansowy od lokat terminowych.	1 387,76
<b>Razem</b>		<b>1 387,76</b>

Załącznik nr 10

FUNDUSZ STATUTOWY – konto 802

	<i>wyszczególnienie</i>	<i>wykonanie w 2011 roku</i>
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2011r.	28 705 489,25
2.	<u>Zwiększenia:</u>	-
3.	<u>Zmniejszenia:</u>	-
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2011r.	28 705 489,25

Załącznik nr 11

FUNDUSZ REZERWOWY – konto 855

	<i>wyszczególnienie</i>	<i>wykonanie w 2011 roku</i>
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2011r.	-
2.	<u>Zwiększenia</u> ✓ odpis zysku za rok 2010	219 098,40
3.	<u>Zmniejszenia</u>	-
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2011r.	219 098,40

Załącznik nr 12

REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA - konto 830

L.p.	Wyszczególnienie	Saldo MA na dzień 31.12.2011 roku.
1.	Rezerwa na zobowiązania wynikająca z pozwu skierowanego do sądu przeciwko Instytutowi	1 534 737,00
<b>Razem</b>		<b>1 534 737,00</b>

Załącznik nr 13

ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW – BIERNE – konto 641

L.p.	Wyszczególnienie	Saldo MA na dzień 31.12.2011 roku.
1.	Wynagrodzenie bezosobowe do wypłaty w 2012 roku.	199 129,88
	Składki ZUS od wyżej wymienionej pozycji.	38 765,28
<b>Razem</b>		<b>237 895,16</b>

Załącznik nr 14

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH – konto 850

	wyszczególnienie	wykonanie w 2011 roku
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2011r.	127 369,58
2.	<b>Zwiększenia:</b> w tym ✓ odpis podstawowy obciążający koszty ✓ odsetki od udzielonych pożyczek mieszkaniowych ✓ odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym ✓ inne (przeznaczenie części zysku za rok 2010)	596 979,94 336 201,02 4 628,00 6 150,92 250 000,00
3.	<b>Zmniejszenia:</b> w tym ✓ świadczenia dla pracowników i ich rodzin ✓ zapomogi dla pracowników i emerytów	390 930,00 349 430,00 41 500,00
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2011r.	333 419,52

Załącznik nr 15

FUNDUSZ WDROŻENIOWY – konto 851

	wyszczególnienie	wykonanie w 2011 roku
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2011r.	-
2.	<b>Zwiększenia:</b> Wpłaty podmiotów gospodarczych w oparciu o umowy wdrożenia wyników prac naukowych	6 754,00
3.	<b>Zmniejszenia:</b> Wpłaty nagród indywidualnych	6 754,00
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2011r.	-

Załącznik nr 16

ZAKŁADOWY FUNDUSZ NAGRÓD – konto 852

	wyszczególnienie	wykonanie w 2011 roku
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2011r.	808 594,49
2.	<u>Zwiększenia</u>	-
3.	<u>Zmniejszenia</u> ✓ wypłata ZFN za 2010r.do wysokości środków na funduszu /całkowita wysokość nagród z 1 405 362,31/	808 594,49
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2011r.	-

Załącznik nr 17

FUNDUSZ NAGRÓD – konto 854

	wyszczególnienie	wykonanie w 2011 roku
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2011r.	-
2.	<u>Zwiększenia</u> ✓ odpis zysku za rok 2010	1 569 631,65
3.	<u>Zmniejszenia</u> ✓ wypłata nagród za 2010 rok ✓ wypłata nagród za 2011 rok	482 450,30 467392,70 15 057,60
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2011r.	1 087 181,35



FUNDUSZ BADAŃ WŁASNYCH – konto 857

	wyszczególnienie	wykonanie w 2011 roku
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2011r.	-
2.	<u>Zwiększenia</u> ✓ odpis zysku za rok 2010	700 000,00
3.	<u>Zmniejszenia</u>	-
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2011r.	700 000,00

**ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW – POZOSTAŁE – konto 842**

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Saldo MA na dzień 31.12.2011 roku.</i>
1.	Grunty CIOP-PIB Warszawa i Łódź	728 932,76
2.	Nieodpłatne przyjęcie aparatury w ramach projektu Phare PL0004.02( Umowa nr CFCU/D/1902/2005, CFCU/D/1903/2005, CFCU/D/1904/2005)	20 381,27
3.	Dotacja celowa nr 4527/IB/636/2004 na realizację inwestycji budowlanej pn.: " Rozbudowa bazy laboratoryjnej Zakładu Ochron Osobistych w Łodzi"	1 476 874,79
4.	Dotacja celowa Nr 5533/IA/636/2007 na realizację inwestycji pn.: " Detektor masowy do chromatografu gazowego"	69 281,38
5.	Dotacja nr 2654/IA-LAN/2008 na "Rozbudowę i modernizację sieci LAN"	1 249,91
6.	Decyzja Nr 467/FNiTP/636/2010 na finansowanie zadania inwestycyjnego pn.: "Zestaw aparatury do analizy chemicznej i toksylogicznej bardzo drobnych frakcji pyłów antropogennych do laboratoriów Zakładu Zagrożeń Chemicznych i Pyłowych"	1 094 852,72
7.	Decyzja Nr 444/FNiTP/414/2010 na finansowanie zadania inwestycyjnego pn.: " Aparatura do badania i symulacji termofizjologii człowieka w mikroklimacie gorącym, umiarkowanym i zimnym w laboratoriach Zakładu Ergonomii"	2 357 000,00
	<b>Ogółem</b>	<b>5 748 572,83</b>

**ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW – ZALICZKI – konto 841**

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Saldo MA na dzień 31.12.2011</i>
1	Decyzja nr 636/E-208/S/2011-1, Decyzja nr 636/E-208/S/2011-2 - Działalność Statutowa	424 686,96
2	Projekt współfinansowany z funduszy strukturalnych - Platforma Informatyczna umowa nr POIG.02.03.01-00-010/09 - odsetki bankowe (środki europejskie - 85%)	44 998,20
3	Projekt współfinansowany z funduszy strukturalnych - Platforma Informatyczna umowa nr POIG.02.03.01-00-010/09 - odsetki bankowe (dotacja celowa 15%)	7 940,86
4	Projekt badawczy własny nr N N404 068240 (E. Irzmańska) umowa nr 0682/B/P01/2011/40	3 770,79
5	Projekt współfinansowany z funduszy strukturalnych - NANOPROTECT umowa nr POIG.01.01.02-10-018/09 zaliczka + odsetki bankowe (środki europejskie - 85%)	218 856,96
6	Projekt współfinansowany z funduszy strukturalnych - NANOPROTECT umowa nr POIG.01.01.02-10-018/09 zaliczka + odsetki bankowe (dotacja celowa - 15%)	43 855,66
7	Projekt PRIMA-et (Program Leonardo da Vinci) umowa nr 2009-2173/001 + wycena bilansowa	17 182,06
8	Projekt współfinansowany z funduszy strukturalnych - KOMPOZYTY umowa nr POIG.01.03.01-10-005/08 zaliczka + odsetki bankowe	829,44
9	Projekty badawczo-rozwojowe w ramach realizacji II etapu programu wieloletniego "Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy" w latach 2011-2013 umowa nr PBiWP-II/2011	267 395,40
10	Projekt i-PROTECT (7 Program Ramowy) umowa nr NMP2-SE-2010-229275 zaliczka CIOP-PIB + wycena bilansowa	1 421 847,86
11	Projekt HEALTH AT WORK (7 Program Ramowy) umowa nr HEALTH-F2-2008-200716 + wycena bilansowa	32 669,39
12	Projekt międzynarodowy współfinansowany - INgENiOuS Decyzja 1413/7.PR UE/2010/7	4 042,79
13	Projekt rozwojowy nr NR04 0018 10 (A. Bogdan) decyzja nr 0917/R/T02/2010/10 zaliczka + odsetki bankowe	8 861,76
14	Projekt INgENiOuS (7 Program Ramowy) umowa nr NMP4-SL-2009-248236 + wycena bilansowa	187 653,49
15	Projekt międzynarodowy TC OSH umowa nr OSHA/FC/WEIU-ROU/2008/01 + wycena bilansowa	351 064,05
16	Projekt Eureka akronim BAGLO umowa nr E!4505/12/NCBiR/10 zaliczka + odsetki bankowe	2 127,73
17	Zaliczka na finansowanie konferencji w dniu 07.11.2011 w Warszawie umowa nr VS/2011/0070 + wycena bilansowa	258 978,63

18	Projekt współfinansowany z funduszy strukturalnych - FORESIGHT umowa nr UDA-POIG.01.01.01-00-005/09 - odsetki bankowe	0,88
19	Projekt NANODEVICE (7 Program Ramowy) kontrakt nr NMP4-LA-2009-211464 + wycena bilansowa	14 565,55
20	Projekt międzynarodowy współfinansowany - i-Protect Decyzja nr 1461/7.PR UE/2010/7	122 472,54
21	Kary naliczone ( niezapłacone ) - nota obciążeniowa 1/GF/2005	310 385,21
22	Branżowy Punkt Kontaktowy w 7.Programie Ramowym UE Decyzja nr 1741/7.PR UE/2011/7, Aneks nr 4	2 913,28
	<b>Ogółem</b>	<b>3 747 099,49</b>

## ANALITYCZNA STRUKTURA PRZYCHODÓW

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość przychodu w 2010 r.	Udział %	Wartość przychodu w 2011 r.	Udział %
<b>I.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży usług i prac rozwojowych</b>	<b>45 686 325,29</b>	<b>81,8</b>	<b>51 645 639,91</b>	<b>83,1</b>
1.	Projekty badawcze rozwojowe programu wieloletniego pn. „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” - etap I	7 047 684,43	13,2	7 820 069,60	15,2
2.	Zadania w zakresie służb państwowych programu wieloletniego	28 689 725,00	53,6	19 000 000,00	37,0
3.	Projekty badawcze (własne, zamawiane, rozwojowe)	965 800,31	1,8	400 198,13	0,8
4.	Dotacja celowa	0,00	0	16 379,00	0,0
5.	Projekty międzynarodowe współfinansowane	197 936,21	0,3	286 827,60	0,6
6.	Współpraca naukowo-techniczna z zagranicą	696 761,26	1,3	1 243 595,09	2,4
7.	Projekty współfinansowane z funduszy strukturalnych – dotacje celowe – środki europejskie (EFRR)	1 838 238,76 275 735,81 1 562 502,95	3,4 0,5 2,9	8 984 218,73 1 347 632,81 7 636 585,92	17,5 2,6 14,9
8.	Usługi w zakresie: akredytowanych laboratoriów badawczych i wzorcujących, certyfikacji	2 348 482,13	4,4	2 682 706,04	5,2
9.	Działalność edukacyjna w zakresie bezpieczeństwa pracy i ergonomii (konferencje, szkolenia, studia podyplomowe)	1 489 275,18	2,8	1 782 758,10	3,5
10.	Działalność wydawnicza	281 641,25	0,5	306 763,03	0,6
11.	Pozostałe usługi badawcze	292 542,00	0,5	137 905,86	0,3
<b>II.</b>	<b>Przychody z dotacji statutowej</b>	<b>6 168 684,98</b>	<b>11,5</b>	<b>7 338 888,52</b>	<b>14,3</b>
<b>III.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży materiałów</b>	<b>4 353,70</b>	<b>0</b>	<b>2 205,54</b>	<b>0,0</b>
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 568 491,46</b>	<b>4,8</b>	<b>693 927,24</b>	<b>0,7</b>
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21 297,81	0	21 939,28	0,0
2.	Odpis dotacji równoległy do amortyzacji środków trwałych	150 452,83	0,3	283 188,00	0,6
3.	Inne przychody operacyjne	2 396 740,82	4,5	388 799,96	0,1
<b>V.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>914 476,03</b>	<b>1,7</b>	<b>977 728,00</b>	<b>1,9</b>
	Jednostki współpracujące w projektach badawczych	110 275,00	0,2	-	-
	<b>Razem przychody</b>	<b>53 504 092,70</b>	<b>100,00</b>	<b>51 674 170,48</b>	<b>100,00</b>

### SZCZEGÓŁOWA SPECYFIKACJA POZOSTAŁYCH PRZYCHODÓW OPERACYJNYCH

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	Wartość przychodu w 2011 roku
1	odpisy amortyzacyjne środków trwałych sfinansowane dotacją	283 188,00
2	odpisy amortyzacyjne środków trwałych: otrzymanych nieodpłatnie	96 608,04
3	ze sprzedaży rzeczowych składników majątku trwałego	21 939,28
4	otrzymane odszkodowania	67 067,13
5	roczna korekta podatku VAT za 2010 wg proporcji rzeczywistej	28 709,00
6	korekta podatku VAT wg decyzji: znak: IPPP3/443-861/11-2/SM z dnia 9 września 2011 r. znak: IPPP3/443-860/11-2/KB z dnia 14 września 2011 r. dotyczy projektów strukturalnych Nanoprotect i Kompozyty	164 552,76
7	wynagrodzenie płatnika	6 144,00
8	zwrócone składki ZUS	13 182,80
9	zwroty dotyczące lat ubiegłych (koszty zastępstw procesowych, itp.)	2 445,45
10	zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	8 934,70
11	pozostałe przychody	1 156,08
	<b>Razem</b>	<b>693 927,24</b>

## STRUKTURA PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI ZGRUPOWANE WEDŁUG PKWiU

Lp.	Rodzaj przychodu	Wartość przychodu w 2011 r.	Symbol PKWiU	Odbiorca
1	Projekty badawcze rozwojowe programu wieloletniego pn. „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” - etap I	7 820 069,60	dotacja	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
2	Zadania w zakresie służb państwowych programu wieloletniego	19 000 000,00	dotacja	Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej
3	Dotacja celowa	16 379,00	dotacja	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego
4	Projekty międzynarodowe współfinansowane	286 827,60	dotacja	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego
5	Współpraca naukowo-techniczna z zagranicą - projekty europejskie	1 243 595,09	dotacja	Komisja Europejska
6	Projekty współfinansowane z funduszy strukturalnych – dotacje celowe	8 984 218,73	dotacja	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
	– środki europejskie (EFRR)	1 347 632,81		Minister Finansów
		7 636 585,92		
7	Statutowa działalność naukowa	7 338 888,52	dotacja	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego
8	Usługi w zakresie certyfikacji	928 895,17	74.30	Odbiorcy różni
9	Usługi w zakresie badań i analiz (prace wg procedur i poza planem )	1 753 810,87	74.30	Odbiorcy różni
10	Działalność edukacyjna w zakresie bezpieczeństwa pracy i ergonomii (konferencje, szkolenia, studia podyplomowe)	1 458 010,70	80.42	Odbiorcy różni
11	Konferencja pt.: "Wzmocnienie wiedzy i innowacji w dziedzinie bhp warunkiem inteligentnego rozwoju Unii Europejskiej"	324 747,40	dotacja	Komisja Europejska
12	Działalność wydawnicza	306 763,03	58	Odbiorcy różni
13	Projekty rozwojowe	181 331,95	dotacja	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
14	Projekty badawcze (granty, itp.)	202 366,18	dotacja	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego
15	Pozostałe usługi badawcze	154 405,86	73.10	Odbiorcy różni
16	Sprzedaży materiałów	2 205,54	-	-
17	Pozostałe przychody operacyjne	693 927,24	-	-
18	Przychody finansowe	977 728,00	-	-
	<b>Razem przychody</b>	<b>51 674 170,48</b>		

## USTALENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH

<b>A</b>	<b>Przychody art. 12</b>	<b>54 121 166,64</b>
<b>I.</b>	<b>przychody ze sprzedaży materiałów i usług</b>	<b>50 002 515,24</b>
	<i>korekty do celów podatkowych:</i>	
1	niesprzedane usługi i niewykorzystane środki otrzymane z BGK (pdop art.17 ust. 1 pkt 52)	160 987,32
2	niesprzedane usługi i niewykorzystane środki na dotacje otrzymane z budżetu państwa (pdop art.17 ust. 1 pkt 47)	1 574 346,50
3	niesprzedane usługi i niewykorzystane środki na dochody uzyskane od państw obcych otrzymane z budżetu państwa (pdop art.17 ust. 1 pkt 23)	746 150,67
<b>II.</b>	<b>pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>693 927,24</b>
	<i>korekty do celów podatkowych:</i>	
1	wynik ze zbycia środków trwałych	3 239,72
<b>III.</b>	<b>przychody finansowe</b>	<b>977 728,00</b>
	<i>korekty do celów podatkowych:</i>	
1	różnice kursowe wykazane obrotami	164 620,79
2	odsetki bankowe niezrealizowane	- 1 330,56
3	odsetki bankowe dotyczące 2010 roku, które zostały zrealizowane w 2011 roku	89 156,51
4	różnice kursowe wykazane na dzień bilansowy	- 290 174,79
<b>B</b>	<b>Koszty uzyskania przychodu art. 15</b>	<b>4 391 975,75</b>
<b>I.</b>	<b>koszty wytworzenia usług wraz z kosztami zarządu</b>	<b>50 655 933,79</b>
	<i>korekty do celów podatkowych:</i>	
1	koszty i wydatki nie uznane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu (pdop art. 16 ust. 1 pkt 58)	- 45 398 424,07
2	inne	- 1 014 702,62
<b>II.</b>	<b>pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>178 616,36</b>
	<i>korekty do celów podatkowych:</i>	
1	odpisy aktualizujące należności netto	- 1 304,22
2	odpisy aktualizujące VAT	- 110,24
3	korekta przychodów Kompozyty i Nanoprotect	164 552,76
4	korekta kosztów Koompozyty i Nanoprotect	- 164 552,76
5	zmniejszenie odpisów aktualizujących należności uprzednio odpisanych	8 934,70
6	korekta obrotów ze zbycia środków trwałych	3 239,72
<b>III.</b>	<b>koszty finansowe</b>	<b>191 475,92</b>
	<i>korekty do celów podatkowych:</i>	
1	odsetki budżetowe	- 31 232,10
2	różnice kursowe wykazane na dzień bilansowy	- 365 072,28
3	różnice kursowe wykazane obrotami	164 620,79
<b>C</b>	<b>Dochód zmniejszenie art. 7 ust. 2</b>	<b>49 729 190,89</b>
<b>D</b>	<b>Dochody wolne od podatku:</b>	
<b>1</b>	<b>art. 17 ust. 1 pkt 52</b>	<b>7 636 585,91</b>
	Projekt dofinansowany z funduszy strukturalnych "PLATFORMA INFORMATYCZNA"	6 059 137,40
	Projekt dofinansowany z funduszy strukturalnych "FORESIGHT"	57 832,34
	Projekt dofinansowany z funduszy strukturalnych "BARIEROWE"	28 884,79
	Projekt dofinansowany z funduszy strukturalnych "KOMPOZYTY"	339 278,83
	Projekt dofinansowany z funduszy strukturalnych "NANOPROTECT"	1 151 452,55



<b>2</b>	<b>art. 17 ust. 1 pkt 47</b>	<b>36 193 495,67</b>
	Dotacja statutowa	7 338 888,52
	II Etap Programu Wieloletniego - część A	19 000 000,00
	Projekt badawczy własny N N404 068240	76 229,21
	Projekt NANOPROTECT - dotacja celowa	203 197,51
	Projekt BARIEROWE - dotacja celowa	5 097,32
	Projekt KOMPOZYTY - dotacja celowa	59 872,74
	Projekt FORESIGHT - dotacja celowa	10 205,71
	II Etap Programu Wieloletniego - część B	7 820 069,60
	Projekt międzynarodowy współfinansowany NANODEVICE decyzja 1251/7PR UE/2009/7	50 596,63
	Projekt międzynarodowy współfinansowany INgENiOuS decyzja 1413/7PR UE/2010/7	141 034,49
	Projekt rozwojowy NR04 0018 10	58 094,06
	Projekt rozwojowy Baglo umowa 4505/12/NCBiR/10	123 237,89
	Dotacja celowa decyzja 0636/E-208/M/2011	16 379,00
	Projekt badawczy promotorski N N 404126938	26 136,97
	Projekt międzynarodowy współfinansowany i-PROTECT decyzja 1461/7PR UE/2010/7	68 109,76
	Branżowy punkt kontaktowy decyzja 1484/7 PR UE/2010/7	27 086,72
	Projekt PLATFORMA INFORMATYCZNA - dotacja celowa	1 069 259,54
	Projekt badawczy umowa 0108/H03/2010/70	100 000,00
<b>3</b>	<b>art. 17 ust. 1 pkt 23</b>	<b>1 568 342,49</b>
	Projekt PRIMaET (program Leonardo da Vinci)	44 325,91
	Projekt Health at Work (7 Program Ramowy)	0,00
	Projekt i-Protect (7 Program Ramowy)	767 890,68
	Projekt INgENiOuS (7 Program Ramowy)	148 467,82
	Projekt TC OSH	0,00
	Międzynarodowa konferencja w ramach prezydencji Polski w UE - umowa z KE	324 747,40
	Projekt NANODEVICE (7 Program Ramowy)	197 126,45
	Projekt NERCLIS (program Progress)	85 784,23
<b>4</b>	<b>art. 17 ust. 1 pkt 4</b>	
	Dochody których celem statutowym jest działalność naukowa, naukowo- techniczna, oświatowa i kulturalna	<b>3 733 795,82</b>
<b>E</b>	<b>Dochody podlegające opodatkowaniu</b>	<b>596 971,00</b>
<b>F</b>	<b>Podatek należny</b>	<b>113 424,00</b>

**BILANS ZMIAN POMIĘDZY BILANSEM ZAMKNIĘCIA A BILANSEM OTWARCIA  
2011 R.**

AKTYWA	Stan na		różnica
	koniec roku bieżącego	koniec roku poprzedniego	
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>14 860 494,17</b>	<b>13 148 074,69</b>	
I. Wartości niematerialne i prawne.	-	-	
II. Rzeczowe aktywa trwałe.	14 860 494,17	13 148 074,69	
1. Środki trwałe	14 850 711,48	12 113 189,93	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu).	750 213,73	833 233,33	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	8 696 323,12	8 997 743,41	
c) urządzenia techniczne i maszyny.	1 371 123,53	1 675 244,32	
d) środki transportu.	473 174,68	407 006,51	
e) inne środki trwałe.	3 559 876,42	199 962,36	
2. Środki trwałe w budowie.	9 782,69	1 034 884,76	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie.			
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>36 910 456,97</b>	<b>39 130 798,02</b>	
I. Zapasy.	7 258 378,57	4 475 154,15	- 2 783 224,42
1. Materiały.	29 517,58	122 426,48	92 908,90
2. Półprodukty i produkty w toku.	1 679 871,03	1 784 606,92	104 735,89
3. Produkty gotowe.	121 153,94	200 718,70	79 564,76
4. Towary.			-
5. Zaliczki na dostawy.	5 427 836,02	2 367 402,05	- 3 060 433,97
II. Należności krótkoterminowe.	1 628 314,71	1 799 096,20	170 781,49
1. Należności od jednostek powiązanych.			-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			-
- do 12 miesięcy.			-
- powyżej 12 miesięcy.			-
b) inne.			-
2. Należności od pozostałych jednostek.	1 628 314,71	1 799 096,20	170 781,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	987 664,21	1 195 935,03	208 270,82
- do 12 miesięcy.	987 664,21	1 195 935,03	208 270,82
- powyżej 12 miesięcy.			-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.	458 242,33	442 270,51	- 15 971,82
c) inne.	182 408,17	160 890,66	- 21 517,51
d) dochodzone na drodze sądowej.			-
III. Inwestycje krótkoterminowe.	27 802 212,90	32 603 009,85	4 800 796,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.	27 802 212,90	32 603 009,85	4 800 796,95
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.	27 802 212,90	32 603 009,85	4 800 796,95
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.	20 983 839,53	14 603 009,85	- 6 380 829,68
- inne środki pieniężne.	6 818 373,37	18 000 000,00	11 181 626,63
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	221 550,79	253 537,82	31 987,03
<b>SUMA BILANSOWA</b>	<b>51 770 951,14</b>	<b>52 278 872,71</b>	

PASYWA	Stan na		różnica
	koniec roku bieżącego	koniec roku poprzedniego	
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>29 459 308,06</b>	<b>31 444 219,30</b>	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	28 705 489,25	28 705 489,25	
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	219 098,40		
VIII. Zysk (strata) netto.	534 720,41	2 738 730,05	
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.</b>	<b>22 311 643,08</b>	<b>20 834 653,41</b>	
I. Rezerwy na zobowiązania.	1 772 632,16	1 839 611,36	(-)66 979,20
3. Pozostałe rezerwy.	1 772 632,16	1 839 611,36	(-)66 979,20
- długoterminowe.			-
- krótkoterminowe.	1 772 632,16	1 839 611,36	(-)66 979,20
III. Zobowiązania krótkoterminowe.	11 043 338,60	4 523 860,22	6 519 478,38
2. Wobec pozostałych jednostek.	8 922 737,73	3 587 896,15	5 334 841,58
a) kredyty i pożyczki.			-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.			-
c) inne zobowiązania finansowe.			-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności.	843 328,34	537 481,07	305 847,27
- do 12 miesięcy.	843 328,34	537 481,07	305 847,27
- powyżej 12 miesięcy.			-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń.	1 299 208,55	2 447 421,43	(-)1 148 212,88
h) z tytułu wynagrodzeń.	-	23 570,79	(-)23 570,79
i) inne.	6 780 200,84	579 422,86	6 200 777,98
3. Fundusze specjalne.	2 120 600,87	935 964,07	1 184 636,80
IV. Rozliczenia międzyokresowe.	9 495 672,32	14 471 181,83	(-)4 975 509,51
1. Ujemna wartość firmy.			-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	9 495 672,32	14 471 181,83	(-)4 975 509,51
- długoterminowe.	5 748 572,83	6 247 939,76	(-)499 366,93
- krótkoterminowe.	3 747 099,49	8 223 242,07	(-)4 476 142,58
<b>SUMA BILANSOWA</b>	<b>51 770 951,14</b>	<b>52 278 872,71</b>	

**PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ ZA OKRES 01.01 – 31.12.2011R.**

**A. Poz. II. Korekty  
1.Amortyzacja**

<i>L.p</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>wartość</i>
1.	Amortyzacja w roku 2011 dotycząca środków trwałych umarzanych stopniowo	1 352 872,08
2.	Amortyzacja w roku 2011 dotycząca środków trwałych umarzanych jednorazowo	12 313,54
3.	Amortyzacja w roku 2011 dotycząca wartości niematerialnych i prawnych	-
	<b>Ogółem amortyzacja:</b>	<b>1 365 185,62</b>

**A. Poz. II. Korekty  
4.Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej**

<i>L.p</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>konto</i>	<i>wartość</i>
<b>I.</b>	<b>Przychody:</b>		<b>(-) 25 179,00</b>
	w tym:		
	✓ przychody ze sprzedaży rzeczowych składników majątku trwałego	760-01	(-) 25 179,00
<b>II.</b>	<b>Koszty:</b>		<b>3 239,72</b>
	w tym:		
	✓ nie umorzona wartość zlikwidowanych środków trwałych	761-06	953,28
	✓ koszty związane ze sprzedażą majątku trwałego /wykonanie ekspertyzy, ogłoszenie w prasie /	761-09	2 286,44
	<b>Różnica:</b>		<b>(-) 21 939,28</b>

**B. Poz. I. Wpływy  
1.Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

<i>L.p</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>konto</i>	<i>wartość</i>
1.	Wartość sprzedaży netto składników majątku trwałego /wg faktur 1 – 4/EZ/2011/	760-01	25 179,00
	<b>Razem:</b>		<b>25 179,00</b>

**B. Poz. II. Wydatki  
4..Inne wpływy inwestycyjne**

<i>L.p</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>konto</i>	<i>wartość</i>
1.	Koszty związane ze sprzedażą majątku trwałego /wykonanie ekspertyzy, ogłoszenie w prasie /	761-09	2 286,44
	<b>Razem:</b>		<b>2 286,44</b>

**NAKLADY INWESTYCYJNE**

Lp.	Treść	Bilans otwarcia na dzień 01.01.2011	Nakłady roku 2011	Przyjęcie majątku trwałego w 2011 roku	Z tego finansowane		Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2011
					CIOP-PIB	MNiSW	
1.	Zakup środków trwałych	-	495 400,21	495 400,21	495 400,21	-	-
2.	Modernizacja ogrodzenia i strefy zieleni w Łodzi	9 782,69	-	-	-	-	9 782,69
3.	Aparatura do badania i symulacji termofizjologii człowieka -Decyzja Nr 444/FNiTP/414/2010	18 152,40	2 338 847,60	2 357 000,00	-	2 357 000,00	-
4.	Zestaw aparatury do analizy chemicznej i toksylogicznej drobnych frakcji pyłów -Decyzja Nr 467/FNiTP/636/2010	1 006 949,67	244 310,57	1 251 260,24	-	1 251 260,24	-
	<b>Ogółem:</b>	<b>1 034 884,76</b>	<b>3 078 558,38</b>	<b>4 103 660,45</b>	<b>495 400,21</b>	<b>3 608 260,24</b>	<b>9 782,69</b>