



SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2018 r.

Warszawa, 2019 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ul. Nowogrodzka 47a, 00-695 Warszawa. Zgodnie z Ustawą o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, Centrum jest agencją wykonawczą, powołaną do realizacji zadań z zakresu polityki naukowej, naukowo-technicznej i innowacyjnej państwa.
2. Centrum zostało powołane Ustawą o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z 15 czerwca 2007r. (Dz.U. z 2007r. Nr 115, poz. 789). Od 1.10.2010 r. NCBR działa na podstawie nowej ustawy o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z 30 kwietnia 2010 r. (Dz.U. 2017 poz. 1447) ze zm.
3. Sprawozdaniem finansowym objęty jest okres od **1. I. 2018 r.** do **31.XII.2018 r.**
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
 - nie zawiera.
5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
 - sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.
6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)
 - nie dotyczy.
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru:
 - Zasady rachunkowości stosowane w Centrum zostały opisane w „Polityce Rachunkowości Narodowego Centrum Badań i Rozwoju”. Dokument ten zawiera również Zakładowy Plan Kont.
 - Rokiem obrotowym w Centrum jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy, który jest dniem bilansowym. Okresem sprawozdawczym jest okres kwartału i roku, za który sporządza się sprawozdania finansowe(kwartalne i roczne) na podstawie ksiąg

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

- Przychodami Centrum są środki finansowe otrzymywane w formie:
 - ✓ dotacji celowej z MNiSW na realizację strategicznych programów badań naukowych i prac rozwojowych, innych zadań Centrum oraz na realizację badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa;
 - ✓ dotacji podmiotowej z MNiSW na pokrycie bieżących kosztów zarządzania realizowanymi przez Centrum zadaniami, w tym kosztów wynagradzania ekspertów i zespołów ekspertów;
 - ✓ dotacji celowej z MNiSW na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji dotyczących obsługi realizacji zadań.
- Przychodami Centrum mogą być środki finansowe pochodzące z innych źródeł, w szczególności z:
 - ✓ tytułu realizacji innych zadań Centrum;
 - ✓ budżetu Unii Europejskiej;
 - ✓ międzynarodowych programów badawczych;
 - ✓ komercjalizacji wyników prowadzonych badań naukowych lub prac rozwojowych;
 - ✓ odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Centrum, z wyjątkiem odsetek od środków pochodzących z dotacji budżetowych;
 - ✓ zapisów i darowizn.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Kapitały (fundusze) wycenia się w wartości nominalnej. Fundusz statutowy Centrum odzwierciedla równowartość netto środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz innych składników majątku, stanowiących wyposażenie Centrum na dzień rozpoczęcia przez nie działalności.

Fundusz rezerwowi:

 - 1) zwiększa się o wartość zysku netto Centrum;
 - 2) zmniejsza się o wartość straty netto Centrum.
- Na dzień bilansowy, aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych (środki pieniężne na rachunkach bankowych, należności) wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

- Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych- wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- W Centrum środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,00 zł (środki trwałe nisko cenne) amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Przedmioty których wartość początkowa jest równa lub niższa niż 500 zł, a okres używalności jest dłuższy niż rok zaliczane są do materiałów (z wyjątkiem mebli).
- Centrum sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
- Centrum sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- Księgi rachunkowe prowadzi się z wykorzystaniem oprogramowania komputerowego firmy QNT- Quorum, w ramach którego funkcjonuje moduł finansowo-księgowy QWANT, moduł do obsługi środków trwałych QEST, moduł Asystent Zarządzania Finansowego AZF, oraz moduł płacowy QWARK.

8. Sprawozdanie finansowe składa się z:

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Obejmują w szczególności:

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego. Zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Grupa	Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (zł)				Umorzenie (zł)					Wartość netto składników aktywów na 31.12.2018r	
	B.O	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na 31.12.2018r	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	korekta umorzenia		Stan na 31.12.2018r
		z tyt. nabycia	z tyt. likwidacji	z tyt. oddania do użytkowania			z tyt. amortyzacji nabytego majątku trwałego	z tyt. likwidacji			
Gr. I- Budynki i lokale	5 404,60	0,00	0,00	0,00	5 404,60	5 404,60	0,00	0,00	0,00	5 404,60	0,00
Gr. IV - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 566 811,35	1 869 664,51	0,00	0,00	7 436 475,86	3 888 837,83	1 579 687,00	0,00	0,00	5 468 524,83	1 967 951,03
Gr.VI-Urządzenia techniczne	1 513 268,69	70 154,28	0,00	0,00	1 583 422,97	772 520,40	160 736,72	0,00	0,00	933 257,12	650 165,85
Gr. VII- Środki transportu	121 196,50	0,00	0,00	0,00	121 196,50	121 196,50	0,00	0,00	0,00	121 196,50	0,00
Gr. VIII -Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 485 444,64	564 883,30	0,00	0,00	3 050 327,94	2 360 587,21	580 331,54	0,00	0,00	2 940 918,75	109 409,19
Wartości niematerialne i prawne	4 730 883,93	426 843,91	0,00	0,00	5 157 727,84	4 068 346,71	591 000,65	0,00	0,00	4 659 347,36	498 380,48
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na WNP	7 790,00	0,00	7 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	14 430 799,71	2 931 546,00	7 790,00	0,00	17 354 555,71	11 216 893,25	2 911 755,91	0,00	0,00	14 128 649,16	3 225 906,55

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

– nie dotyczy.

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

- nie dotyczy

1.4 Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

- nie dotyczy.

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

- samochody osobowe (3 szt.) 403 475,66 zł.

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

– nie dotyczy.

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego (zł):

Stan odpisów aktualizujących należności sporne na początek roku 2018	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku 2018
12 830 576,09	198 214,27	3 267 191,19	15 899 553,01

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

– nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

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

- wartość straty netto 28 034,87 zł zmniejsza Fundusz rezerwowy.

Strata wynika z wypłaty ze środków nadwyżki, kwoty 73 762 zł jako rozliczenia końcowego projektu w ramach Programu Polsko Norweska Współpraca Badawcza zakończonego w 2017 r.

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

– nie dotyczy.

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

– nie dotyczy

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

- nie dotyczy

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

Pozycja bilansu: Pasywa B.IV.2 (zł)		
Nr konta księgowego	Strona Ma	Opis
841-01-PE.Z.JPCo-Fund	104 447,15	środki na realizację programu ERA-net JPCo-fund
841-01- PE.Z.PIANO+	72 079,86	środki na realizację programu ERA-net Piano+
841- 01-PE.Z.SmartGridsPlus	194 238,74	środki na realizację programu ERA-net SmartGridsPlus
841 – 01- PE.Z.TEAMING-CECM	170 231,14	środki na realizację programu TEAMING projekt CECM
841-01-PE.Z.TEAMING-ENSE	139 739,59	środki na realizację programu TEAMING projekt Ensemble3
841-02-PE.B.AAL	195 731,52	środki na realizację programu ALL
841-02-PE.B.EMEurope	110 047,29	środki na realizację programu EMEurope
841-02-PE.B.ERA-CVD	439 399,88	środki na realizację programu ERA-CVD
841-02-PE.B.ERA-HDHL	125 458,23	środki na realizację programu ERA-HDHL

841-02-PE.B.FLAG-ERA II	218 442,63	środki na realizację programu FLAG-ERA II
841-02-PE.B.Matera	125 770,31	środki na realizację programu Matera+
841-02-PE.B.M-ERA2	482 393,92	środki na realizację programu M-ERA2
841-02-PE.B.NRURON 3	1 064 345,82	środki na realizację programu NEURON 3 Cofund
841-02-PE.B.SusAN	374 701,57	środki na realizację programu SusAn
841-02-PE.B.TRANSCAN2	108 864,30	środki na realizację programu TRANSCAN-2
841-02-PE.B.FACCE-SURPLUS	482 623,61	środki na realizację programu FACCE-SURPLUS
841-02-PE.B.MarTERA	261 945,01	środki na realizację programu MarTERA
841-02-PE.B.QuantERA	62 626,69	środki na realizację programu QuantERA
841-02-PE.B.WaterWorks2015	253 238,23	środki na realizację programu WaterWorks2015
846	3 225 906,55	RMP-zakup aktywów trwałych z dotacji

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

RMP-zrównane z przychodami operacyjnymi, równoległe do odpisów amortyzacyjnych 3 225 906,55 zł, długoterminowe 1 870 787,01 zł, krótkoterminowe 1 355 119,54 zł.

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

– nie dotyczy.

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

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

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub

kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

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

– nie dotyczy.

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

– nie dotyczy.

2.2 W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,

c) usług obcych,

d) podatków i opłat,

e) wynagrodzeń,

f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,

g) pozostałych kosztach rodzajowych

- nie dotyczy.

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- nie dotyczy.

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

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

Lp.	Tytuł rozliczenia	Kwota (zł)
1.	Wynik finansowy brutto	-27 964,87
2.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej	-20 406,35
3.	Odsetki od środków lokowanych na bankowych rachunkach terminowych(Art.17, ust.1, pkt 24 i 47 UOPD)	-26 431,83
4.	Różnice kursowe na walutowym rachunku bankowym	1 409,24
5.	Koszty poniesione ze środków nadwyżki	73 762,00
6.	Dochód do opodatkowania	368,19
7.	Naliczony podatek	69,96

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

– nie dotyczy.

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

– nie dotyczy.

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

Poniesione w 2018r nakłady na niefinansowe aktywa trwałe 2 931 546,00 zł.

Planowane na 2019r nakłady na niefinansowe aktywa trwałe 4 981 325,00 zł.

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

– nie dotyczy.

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

Lp.	Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty	Tabela kursów	Przyjęty kurs
1.	Środki pieniężne w banku			
	Euro	EUR	nr 252/A/NBP/2018	4,3000 zł

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy

przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływu pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny:

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią (w zł).

Przepływy pieniężne w podziale na źródła wyniosły:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-81 070 706,78
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-34 292 456,28
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6 222,08
Przepływy pieniężne netto razem	-115 369 385,14

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

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

Odsetki otrzymane	26 800,01
Odsetki zapłacone	-52 019,20
Razem	25 219,19

Dodatnie różnice kursowe od wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	6 878,58
Dodatnie różnice kursowe od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	339,45
Ujemne różnice kursowe od wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	-13 527,77
Ujemne różnice kursowe od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	1 748,69
Razem	-18 997,11

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

d) zmiany stanu aktywów i pasywów obejmujące:

- zmianę stanu należności

Należności	31.12.2017r	31.12.2018r	Zmiana stanu
długoterminowe	0,00	0,00	0,00

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

krótkoterminowe	30 611 245,85	36 236 529,36	-5 625 283,51
Razem	30 611 245,85	36 236 529,36	-5 625 283,51

- zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów

Zobowiązania krótkoterminowe 31.12.2017r	Zobowiązania krótkoterminowe 31.12.2018r	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych
194 106 155,12	50 641 285,32	-143 464 869,80

- zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe	31.12.2017r	31.12.2018r	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych
Aktywne długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Aktywne krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
Bierne długoterminowe	1 734 657,00	1 870 787,01	136 130,01
Bierne krótkoterminowe	7 143 574,12	11 396 633,34	4 253 059,22
Razem	8 878 231,12	13 267 420,35	4 389 189,23

Zmiana stanu RMK aktywnych	0,00
Zmiana stanu RMK biernych	4 389 189,23
Razem zmiana stanu RMK	4 389 189,23

- inne korekty

Zmiana prezentacji zobowiązań w bilansie- podział na krótkoterminowe i długoterminowe.

W części B rachunku przepływów pieniężnych wykazano wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych, inne wydatki inwestycyjne- instrument zwrotny publiczno-prywatnego wsparcia komercjalizacji wyników prac badawczo-rozwojowych z udziałem funduszy kapitałowych, udzielone pożyczki beneficjentom oraz objęcie 100% udziałów w Spółce NCBR+.

W części C rachunku przepływów pieniężnych, w pozycji C.I.4 – inne wpływy finansowe, ujęto otrzymane odsetki, oraz w pozycji C.II.8 i 9- odsetki i inne wydatki finansowe, ujęto zapłacone odsetki i dodatnie memoriałowe różnice kursowe od środków zgromadzonych na rachunku walutowym.

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

– nie dotyczy.

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

– nie dotyczy.

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

L.p	Grupa stanowisk	Przeciętne zatrudnienie (etaty)
1	Dyrektor/Zastępca Dyrektora	3,00
2	Kierownik komórki org. (w tym: dyr. działu, k. sekcji, z-ca; p. o kierownik sekcji)	80,13
3	Główny księgowy	1,00
4	Koordinator zespołu	7,00
5	Koordinator projektu	24,95
6	Specjaliści	306,68
7	Księgowy	3,00
8	Pracownik obsługi biurowej, recepcjonista	4,52
9	Kierowca	2,42
10	Audytor	1,83
11	Ekspert	8,49
12	Radca prawny	7,50
	Ogółem	450,52

5.4 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach

wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązań zaciągniętych z związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

- nie dotyczy.

5.5 Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

- nie dotyczy.

5.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

ogółem: 9 225,00 zł

wypłacono: 0,00 zł

należne: 9 225,00 zł

b) inne usługi poświadczające

ogółem: 4 674,00 zł

wypłacono : 4 674,00 zł

6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

- nie dotyczy.

6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

- nie dotyczy.

6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

- nie dotyczy.

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

- nie dotyczy.

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

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

- nie dotyczy.

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

- nie dotyczy.

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

- NCBR+ sp. z o. o ul. Nowogrodzka 47a, 00-695 Warszawa – 100% udziałów.

Kapitał własny NCBR+ 20 000zł, strata netto za 2018 r – 23,88 zł.

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

- a) podstawie prawnej wraz danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno- finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
- przychody netto ze sprzedaży produktów i materiałów oraz przychody finansowe.
 - wynik finansowych netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane
- nie dotyczy.

7.5 Informacje o:

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

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

- nie dotyczy.

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

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

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

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

- nie dotyczy.

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

a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

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

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie do dnia połączenia

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

11. Nadwyżka środków finansowych

Nadwyżka środków finansowych za 2018 rok wynosi 26 800,02 zł. Stanowią ją środki finansowe pochodzące z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Centrum, które nie są dotacjami, w wysokości 26 431,83 zł oraz

zaokrąglenia w wysokości 0,01 zł, powstałe między innymi podczas korekty składek społecznych na liście płac, a zwrotem z ZUS. Odsetki od środków pochodzących z dotacji budżetowych podlegają zwrotowi do budżetu państwa. Środki finansowe z tytułu nadwyżki finansowej są gromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym Centrum.

Ze środków nadwyżki została wypłacona w 2018 r kwota 73 762 zł do Instytutu Budownictwa Wodnego. Wypłata ta wynikała z końcowego rozliczenia projektu w ramach Programu Polsko Norweska Współpraca Badawcza zakończonego w 2017r.

Na **koniec 2018** roku saldo na rachunku bankowym z tytułu zgromadzonych środków za lata poprzednie wynosi **30 282,79** zł.

Małgorzata Witczak

Główny księgowy

(podpis kwalifikowany)

prof. dr hab. inż. Maciej Chorowski

Kierownik jednostki

(podpis kwalifikowany)

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	85878.215495.156185
Nazwa dokumentu	Informacja dodatkowa -sprawozdanie finansowe za 2018r.pdf
Tytuł dokumentu	Informacja dodatkowa -sprawozdanie finansowe za 2018r.pdf
Sygnatura dokumentu	DK.3124.1.2019
Data dokumentu	2019-03-06
Skrót dokumentu	43BFF8AB24F388F945BC801BF2CA73D38AC622FE
Wersja dokumentu	1.2
Data podpisu	2019-03-05 12:04:22
Podpisane przez	MAŁGORZATA WITCZAK główny księgowy centrum
Data podpisu	2019-03-06 09:20:51
Podpisane przez	Maciej Paweł Chorowski Dyrektor Centrum

EZD 3.71.481.481.12387

Data wydruku: 2019-03-06

Autor wydruku: Witczak Małgorzata (główny księgowy centrum)