



MINISTER
PRZEDSIĘBIORCZOŚCI
I TECHNOLOGII

Warszawa, dnia 28 czerwca 2019 r.

DNP-VII.0111.15.1.2019

POSTANOWIENIE Nr 23/19

**o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego i zatwierdzeniu podziału zysku
instytutu badawczego o nazwie Instytut Technologii Materiałów Elektronicznych
z siedzibą w Warszawie za rok obrotowy 2018**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz art. 18 ust. 13 i art. 19 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 736 z późn. zm.), po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 instytutu badawczego o nazwie Instytut Technologii Materiałów Elektronicznych z siedzibą w Warszawie, postanawiam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam Sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie Instytut Technologii Materiałów Elektronicznych z siedzibą w Warszawie za rok obrotowy 2018, które składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 78.484.255,60 zł,
- 2) rachunku zysków i strat, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazuje zysk netto w wysokości 388.755,75 zł,
- 3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazującego zwiększenie kapitału (funduszu) własnego o kwotę 88.755,75 zł,
- 4) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 406.330,91 zł,
- 5) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.


§ 2.

Zatwierdzam podział zysku osiągniętego przez instytut badawczy o nazwie Instytut Technologii Materiałów Elektronicznych z siedzibą w Warszawie za rok obrotowy 2018 w sposób następujący:

- kwotę 388.755,75 zł przeznacza się na fundusz rezerwowy.

§ 3.

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania.


z up. Wiceprezesa
Katarzyna Lewandowska
Dyrektor

**INSTYTUT TECHNOLOGII
MATERIAŁÓW ELEKTRONICZNYCH**
ul. Wólczyńska 133
01-919 Warszawa, tel.(22)835 30 41
NIP: 525 106 74 88 REGON: 000039025
pieczęć jednostki

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.

SPIS DOKUMENTÓW, SKŁADAJĄCYCH SIĘ NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Określenie dokumentu – części sprawozdania		
Nr części sprawoz- dania	Nazwa	Strony od nr do nr
1	2	3
-	Spis dokumentów, składających się na sprawozdanie finansowe	1
I.	Oświadczenie Kierownictwa Jednostki	2
II.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3-6
III.	Bilans – na dzień 31.12.2018 r.	7-8
IV.	Rachunek zysków i strat – za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.	9
V.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym – za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.	10-11
VI.	Rachunek przepływów pieniężnych – za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.	12-13
VII.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	14-29

Warszawa, dnia 13.03.2019 r.

Sporządził:

Główny Księgowy

mgr inż. Jaruzsz Ruciński
.....
nazwisko i imię

telefon nr: 22 639 55 07

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA JEDNOSTKI

Stosownie do wymogów art.52 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351, z późniejszymi zmianami) przedstawia się sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 78 484 255,60 zł,
- 3) Rachunek zysków i strat – za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r., wykazujący zysk netto w kwocie 388 755,75 zł,
- 4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym – za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r., wykazujące zwiększenie kapitału/funduszu własnego o kwotę 88 755,75 zł,
- 5) Rachunek przepływów pieniężnych – za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r., wykazujący zmniejszenie stanu bilansowego środków pieniężnych o kwotę 406 330,91 zł,
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Warszawa, dnia 13.03.2019 r.

KIEROWNIK JEDNOSTKI:

DYREKTOR
Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych
dr hab. Zbigniew Matyjas
.....
podpis

**INSTYTUT TECHNOLOGII
MATERIAŁÓW ELEKTRONICZNYCH**
ul. Wólczyńska 133
01-919 Warszawa, tel.(22)835 30 41
NIP:575 000 34 88 REGON:000039025

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01.2018 r.- 31.12.2018 r.

II.1. INFORMACJE WSTĘPNE

1. **Nazwa, siedziba i podstawowy przedmiot działalności jednostki, wskazanie właściwego sądu rejestrowego, statystyczny numer identyfikacyjny, numer identyfikacji podatkowej.**

Nazwa jednostki: Instytut Technologii Materiałów Elektronicznych
– instytut badawczy.

Siedziba jednostki: 01-919 Warszawa, ul. Wólczyńska 133.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

prowadzenie badań naukowych i prac badawczo-rozwojowych w zakresie inżynierii materiałowej, elektroniki i fizyki ciała stałego, a w szczególności technologii otrzymywania nowoczesnych materiałów, ich obróbki, miernictwa oraz efektywnego ich wykorzystania dla potrzeb elektroniki i innych dziedzin gospodarki oraz przystosowanie wyników badań i prac do wdrażania w praktyce.

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
Nr 0000125439

REGON 000039025

Numer Identyfikacji Podatkowej 525 000 84 88.

2. Jednostka została powołana na czas nieokreślony.
3. Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności jednostki w dającej się przewidzieć perspektywie; okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności nie istnieją.

Nadzór nad Instytutem sprawuje Minister Przedsiębiorczości i Technologii.

II.2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI (w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351, z późniejszymi zmianami).

Stosowane przez Instytut zasady rachunkowości w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów oraz zasad ustalania wyniku finansowego dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku o instytutach badawczych (Dz.U. z 2018 r. poz. 736, z późniejszymi zmianami) oraz obowiązujących ustaw dotyczących podatków.

1. Za ewentualne błędy nieistotne w sprawozdaniu finansowym (nie powodujące konieczności jego korekty bądź prezentowania w części dotyczącej wyniku z lat ubiegłych) uznaje się błędy na poziomie:
do 1% sumy bilansowej.

2. Jednostka sporządza rachunek: wyników porównawczy; przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
3. Stosowane metody wyceny **aktywów i pasywów** (w tym – w walutach obcych):
 - środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia skorygowane o ewentualne zwiększenia lub zmniejszenia tej wartości. Środki trwałe o wartości wyższej niż określona przepisami podatkowymi amortyzuje się metodą liniową, przy zastosowaniu stawek wynikających z przepisów podatkowych. Aparaturę specjalną i opracowane lub zakupione programy komputerowe i technologie, po zakończeniu pracy badawczej, wycenia komisja, biorąc pod uwagę stopień zużycia i aktualnie obowiązujące ceny i przekazuje na stan środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych,
 - z wartości początkowej i umorzenia budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej wyodrębnia się inwestycje w nieruchomości, tj. środki trwałe, których w roku obrotowym przeznaczeniem było uzyskiwanie innych pożytków (najem) a nie użytkowanie przez jednostkę na potrzeby własne. Wyodrębnienie ma na celu właściwą prezentację w bilansie aktywów trwałych i nie powoduje zmian w ewidencji księgowej. Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wycenia się według wartości godziwej,
 - udziały w innych jednostkach wycenia się według cen nabycia, skorygowanej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - należności długoterminowe, krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartościach netto, w kwocie wymaganej zapłaty,
 - zapasy:
 - materiały i towary wyceniane są wg cen nabycia ustalonych jako ceny przeciętne średnioważone
 - produkcja w toku wyceniana jest po bezpośrednim koszcie wytworzenia,
 - zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty,
 - składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się w ciągu roku odpowiednio według kursu kupna stosowanym przez bank obsługujący Instytut i metodą FIFO,
 - środki pieniężne w walutach obcych - na dzień bilansowy wyceniono przy zastosowaniu kursu walutowego średniego NBP,
 - rozrachunki wyrażane w walutach obcych - na dzień bilansowy wyceniono przy zastosowaniu kursu walutowego średniego NBP,
4. Jednostka nie tworzy aktywów oraz pasywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego ponieważ rozliczenie poszczególnych składników pasywów nie powoduje zmiany podstawy obliczenia podatku i uzyskanie korzyści ekonomicznych z tytułu określonych aktywów nie powoduje pomniejszenia tej podstawy,
5. Fundusze: zgodnie z treścią art. 19 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2018, poz. 736 z późniejszymi zmianami) Instytut tworzy następujące fundusze:
 - fundusz statutowy – stanowi równowartość funduszu podstawowego Instytutu,
 - fundusz rezerwowy - służy na pokrycie strat Instytutu i tworzony z nie mniej niż 8% zysku netto za poprzedni rok obrotowy,
 - zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – tworzony jest na zasadach określonych w ustawie z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych, a środki funduszu gromadzone są na wyodrębnionym rachunku bankowym i wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem,

- fundusz badań własnych – tworzony z zysku netto za poprzedni rok obrotowy, a zasady wykorzystania środków funduszu określa Dyrektor Instytutu,
 - fundusz stypendialny – tworzony z zysku netto za poprzedni rok obrotowy, a zasady wykorzystania środków funduszu określa Dyrektor Instytutu,
 - fundusz nagród – jest tworzony z zysku netto za poprzedni rok obrotowy. Wypłata z funduszu nagród następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Ministra Przedsiębiorczości i Technologii. Zasady wypłaty określa Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy.
6. Instytut prowadzi również inną działalność na zasadach określonych w przepisach ustawy o instytutach badawczych w zakresie określonym w statucie. Działalność ta jest wydzielona pod względem finansowym i rachunkowym zgodnie z przepisami art. 2 ust. 4 ustawy. Dochód z tej działalności przeznaczony jest na działalność statutową,
7. Umowy najmu realizowane są na zasadach rynkowych,
8. W roku 2018 Instytut Technologii Materiałów Elektronicznych nie wykonywał prac na rzecz Ministerstwa Przedsiębiorczości i Technologii,
9. Posiadane uprawnienia i podstawa ich przyznania:
- Laboratorium charakteryzacji materiałów wysokiej czystości posiada certyfikat akredytacji Nr AB 267 wydany przez Polskie Centrum Akredytacji, w którym potwierdza się, że Laboratorium spełnia wymagania normy PN-EN ISO/IEC 17025:2005. Certyfikat jest ważny do dnia 10 marca 2019 r.,
- Natowski Kod Podmiotu Gospodarki Narodowej Nr 1344H wydany przez Wojskowe Centrum Normalizacji, Jakości i Kodyfikacji, Oddział Kodyfikacji Wyrobów Obronnych, 43 Narodowe Biuro Kodyfikacyjne.

II.3. INFORMACJE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH LICZBOWYCH

1. Kursy przyjęte do wyceny bilansowej składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych - tabela kursów NBP nr 252/A/NBP/2018 z 31.12.2018 r. w następujących wartościach:
- | | |
|---------------------------|-------------|
| - dolar amerykański (USD) | 3,7597 PLN |
| - euro (EUR) | 4,3000 PLN |
| - frank szwajcarski (CHF) | 3,8166 PLN |
| - funt szterling (GBP) | 4,7895 PLN |
| - korona szwedzka (SEK) | 0,4201 PLN |
| - korona duńska (DKK) | 0,5759 PLN |
| - korona norweska (NOK) | 0,4325 PLN. |
2. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie wystąpiły,
3. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły,
4. W roku obrotowym nie miały miejsca zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Sporządził

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Główny Księgowy

mgr inż. Janusz Ruciński

Warszawa, dnia 13.03.2019 r.

DYREKTOR

Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych

dr hab. Zbigniew Matyjas

INSTYTUT TECHNOLOGII
MATERIAŁÓW ELEKTRONICZNYCH
ul. Wólczyńska 133
01-919 Warszawa, tel.(22)835 30 41
NIP:525 000 84 88 REGON:000039025

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

III. BILANS NA DZIEŃ 31.12.2018 r.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2018 r.	31.12.2017 r.			31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
	0	1	2		0	1	2
A	AKTYWA TRWAŁE	65 911 785,81	82 450 236,78	A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	20 933 225,41	20 844 469,66
I	Wartości niematerialne i prawne	605 900,18	933 633,26	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 359 596,34	2 359 596,34
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	282 039,97	452 303,17	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
2	Inne wartości niematerialne i prawne	323 860,21	481 330,09	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	3 339 134,15	3 339 134,15
3	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	14 845 739,17	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	45 304 163,41	63 767 589,59	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1	Środki trwałe	45 304 163,41	63 767 589,59	VI	Zysk (strata) netto	388 755,75	15 145 739,17
	a) grunty	279 525,70	331 973,38	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 359 026,46	24 165 273,22	B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	57 551 030,19	74 645 540,53
	c) urządzenia techniczne i maszyny	12 442 735,55	22 485 667,46	I	Rezerwy na zobowiązania	1 430 944,00	1 430 944,00
	d) środki transportu	125 450,95	96 208,37	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	9 097 424,75	16 688 467,16	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 430 944,00	1 430 944,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00		- długoterminowa	1 080 763,00	1 080 763,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		- krótkoterminowa	350 181,00	350 181,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	19 514 216,03	17 261 507,74	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	19 513 216,03	17 209 638,59	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00	51 869,15	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	50 869,15		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	50 869,15		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	1 000,00	1 000,00		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	1 000,00	1 000,00		d) inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	487 506,19	487 506,19	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 907 825,60	4 453 279,37
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	487 506,19	487 506,19	2	Wobec pozostałych jednostek	3 177 465,83	3 752 986,90

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

B	AKTYWA OBROTOWE	12 572 469,79	13 039 773,41		a) kredyty i pożyczki	0,00	1 286 366,03
I	Zapasy	6 975 054,28	6 600 031,54		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	748 064,40	692 383,73		c) inne zobowiązania finansowe	17 571,39	54 523,83
2	Półprodukty i produkty w toku	5 279 509,10	4 272 724,49		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	524 036,49	530 104,85
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	524 036,49	530 104,85
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	947 480,78	1 634 923,32		e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 239 802,16	1 052 202,87
II	Należności krótkoterminowe	880 328,52	1 253 941,07		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	503 983,43	595 781,18
2	Należności od pozostałych jednostek	880 328,52	1 253 941,07		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	367 212,01	729 277,28		i) inne	892 072,36	234 008,14
	-do 12 miesięcy	367 212,01	729 277,28	3	Fundusze specjalne	730 359,77	700 292,47
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	52 212 260,59	68 761 317,16
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubez. społ. i innych świadczeń	445 056,17	461 545,25	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	c) inne	68 060,34	63 118,54	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	52 212 260,59	68 761 317,16
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		- długoterminowe	27 716 589,77	40 268 450,31
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 687 744,39	5 094 075,30		- krótkoterminowe	24 495 670,82	28 492 866,85
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 687 744,39	5 094 075,30		PASYWA RAZEM	78 484 255,60	95 490 010,19
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 687 744,39	5 094 075,30				
	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 687 744,39	5 094 075,30				
	-inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 342,60	91 725,50				
C	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (fundusz) PODSTAWOWY	0,00	0,00				
D	UDZIAŁY (akcje) WŁASNE	0,00	0,00				
	AKTYWA RAZEM	78 484 255,60	95 490 010,19				

Sporządził

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Główny Księgowy

mgr inż. Janusz Ruciński

Warszawa, dnia 13.03.2019 r.

INSTYTUT TECHNOLOGII
MATERIAŁÓW ELEKTRONICZNYCH
ul. Wólczyńska 133
01-919 Warszawa, tel. (22)835 30 41
NIP: 525 000 84 88 REGON: 000039025

DYREKTOR
Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych
.....dr. hab. Zbigniew Matyjas.....

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01.2018 r.-31.12.2018 r.

	TREŚĆ	01.01.2018 r – 31.12.2018 r.	01.01.2017 r – 31.12.2017 r
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	26 610 805,39	28 588 921,51
	- od jednostek powiązanych	0,00	998,56
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 580 883,46	3 935 275,08
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość (+), zmniejszenie wartość (-))	1 006 784,61	-608 507,16
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Przychody z dotacji na działalność statutową	21 023 137,32	25 262 153,59
B	Koszty działalności operacyjnej	47 551 190,20	50 770 484,63
I	Amortyzacja	19 509 191,52	19 939 181,76
II	Zużycie materiałów i energii, w tym:	5 782 968,89	5 880 977,68
	- zużycie energii	1 940 837,58	2 357 761,78
III	Usługi obce	2 560 593,51	2 778 957,83
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 524 654,88	1 544 523,22
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia, w tym:	13 744 035,71	15 846 660,01
	- ze stosunku pracy	13 417 701,19	15 401 366,01
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 884 681,59	3 046 026,57
	- emerytalne	2 258 423,60	2 627 063,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	1 545 064,10	1 734 157,56
	- podróże służbowe	562 861,72	661 995,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży A - B	-20 940 384,81	-22 181 563,12
D	Pozostałe przychody operacyjne	22 768 369,26	39 301 018,28
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 447,14	54 890,09
II	Dotacje	18 825 277,32	19 261 555,47
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 396 000,00	16 872 000,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 535 644,80	3 112 572,72
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 445 556,13	1 233 499,82
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 445 556,13	1 233 499,82
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej C+D-E	382 428,32	15 885 955,34
G	Przychody finansowe	129 546,94	847,59
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	3 937,40	847,59
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	125 609,54	0,00
H	Koszty finansowe	94 640,51	695 993,76
I	Odsetki	32 380,65	94 131,76
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	62 259,86	601 862,00
I	Zysk (strata) brutto F+G-H	417 334,75	15 190 809,17
J	Podatek dochodowy	28 579,00	45 070,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto I-J-K	388 755,75	15 145 739,17

Sporządził księgowy

mgr inż. Janusz Ruciński

Warszawa, dnia 13.03.2019 r.

INSTYTUT TECHNOLOGII
MATERIAŁÓW ELEKTRONICZNYCH
ul. Wólczyńska 133
01-919 Warszawa, tel.(22)835 30 41
NIP:525 006 24 88 REGON:000039025

KIEROWNIK JEDNOSTKI

DYREKTOR
Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych

dr hab. Zbigniew Matyjas

-1-

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA OKRES 01.01.2018 r.-31.12.2018 r.

Lp.	Treść	2018 r.	2017 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 844 469,66	5 698 730,49
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
la.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 844 469,66	5 698 730,49
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 359 596,34	9 219 710,81
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-6 860 114,47
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	251 115,19
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-	przebieganie z funduszu aktualizacji wyceny	0,00	251 115,19
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	7 111 229,66
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	5 507 626,66
-	korekty błędów	0,00	1 603 603,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 359 596,34	2 359 596,34
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	podziału zysku (ustawowo)		
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	3 339 134,15	3 590 249,34
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-251 115,19
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	251 115,19
-	przebieganie z funduszu aktualizacji wyceny	0,00	251 115,19
-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 339 134,15	3 339 134,15
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	14 845 739,17	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	14 845 739,17	0,00
-	14 845 739,17	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	rozliczenia kapitału rezerwowego		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	14 845 739,17	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	15 145 739,17	-7 111 229,66
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	15 145 739,17	
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	15 145 739,17	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	15 145 739,17	0,00
-	przebieganie na fundusz rezerwowy	14 845 739,17	

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

-	przebieganie na fundusz nagród	300 000,00	
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	7 111 229,66
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	7 111 229,66
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	7 111 229,66
-	straty z lat ubiegłych	0,00	7 111 229,66
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	388 755,75	15 145 739,17
a)	zysk netto	388 755,75	15 145 739,17
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 933 225,41	20 844 469,66
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 933 225,41	20 544 469,66

Sporządził

Główny Księgowy

mgr inż. Janusz Ruciński

Warszawa, dnia 13.03.2019 r.

KIEROWNIK JEDNOSTKI

DYREKTOR

Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych

..... dr hab. Zbigniew Matyjas

INSTYTUT TECHNOLOGII
MATERIAŁÓW ELEKTRONICZNYCH
ul. Wólczyńska 133
01-919 Warszawa, tel.(22)835 30 41
NIP:525 006 24 88 REGON:000039025

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2018 r.-31.12.2018 r.

Lp.	Treść	2018 r	2017 r
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	388 755,75	15 145 739,17
II	Korekty razem	1 207 352,55	-15 840 557,15
1.	Amortyzacja	19 601 614,08	20 034 116,50
2.	Zyski (straty) z różnic kursowych	-49 084,45	297 413,02
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 089,09	31 190,69
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 447,14	-54 890,09
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	-214 902,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-375 022,74	1 307 926,54
7.	Zmiana stanu należności	373 612,55	-381 673,22
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	740 912,26	-1 531 587,38
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 486 673,67	-18 442 018,88
10.	Inne korekty	-2 590 647,43	-16 886 132,33
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 596 108,30	-694 817,98
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	11 447,14	54 890,09
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 447,14	54 890,09
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	726 839,30	1 612 566,65
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	726 839,30	1 611 566,65
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe w tym:	0,00	1 000,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	1 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	1 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-715 392,16	-1 557 676,56
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	3 408,07	1 287 213,62
1.	Wpływy netto z wydania udziałów		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	1 286 366,03
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	3 408,07	847,59
II	Wydatki	1 290 455,12	31 190,69
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

3.	Inne wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 286 366,03	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	4 089,09	31 190,69
9.	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 287 047,05	1 256 022,93
D	Przepływy pieniężne netto razem (A III + B III + C III)	-406 330,91	-996 471,61
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-406 330,91	-996 471,61
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	49 084,45	-297 413,02
F	Środki pieniężne na początek okresu	5 094 075,30	6 090 546,91
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F + D), w tym :	4 687 744,39	5 094 075,30
	o ograniczonej możliwości dysponowania: ZFŚS, kaucje, wadła	938 564,49	269 813,56

Sporządził

Główny Księgowy

mgr inż. Janusz Ruciński...

Warszawa, dnia 13.03.2019 r.

KIEROWNIK JEDNOSTKI

DYREKTOR
Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych

INSTYTUT TECHNOLOGII
MATERIAŁÓW ELEKTRONICZNYCH
ul. Wólczyńska 133
01-919 Warszawa, tel.(22)835 30 41
NIP:525 066 24 98 REGON:000039025

Spis not

I.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU	14
Nota I.1	Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa i ich umorzenie	15
Nota I.2	Rzeczowe aktywa trwałe – wartość początkowa i ich umorzenie	15
Nota I.2a	Zestawienie nakładów do pozycji – środki trwałe w budowie	16
Nota I.3	Zmiany w inwestycjach długoterminowych	16
Nota I.3a	Liczba i wartość nominalna posiadanych akcji i udziałów stan na 31.12	16
Nota I.3b	Obroty ze spółkami, w których Instytut posiada udziały lub akcje	17
Nota I.4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne stan na 31.12	17
Nota I.5	Produkcja w toku – zmiana stanu produktów stan na 31.12	17
Nota I.6	Aktualizacja należności stan na 31.12	17
Nota I.7	Rozliczenie wykorzystanych funduszy z podziału zysku za 2017 r.	17
Nota I.8	Fundusze specjalne stan na 31.12	18
Nota I.9	Podział oraz propozycja podziału wyniku finansowego za poprzedni i bieżący rok obrotowy	18
Nota I.10	Rozliczenia międzyokresowe stan na 31.12	18
Nota I.11	Wynik z lat ubiegłych i rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	18
Nota I.12	Zobowiązania według okresu wymagalności stan na 31.12. 2018 r.	19
II.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	20
Nota II.1	Struktura przychodów netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	20
Nota II.2	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	20
Nota II.3	Pozostałe przychody operacyjne	20
Nota II.4	Pozostałe koszty operacyjne	21
Nota II.5	Przychody finansowe	21
Nota II.6	Koszty finansowe	21
Nota II.7	Struktura przychodów jednostki badawczej stan na 31.12.	21
Nota II.8	Sprzedaż wg PKWiU w 2018 r	22
Nota II.9	Struktura kosztów pokrytych dotacją w 2018 r.	24
Nota II.10	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego w 2018 r.	24
Nota II.11	Przychody, koszty oraz wynik osiągnięty na wydzielonej działalności określonej w art. 2 ust. 4 ustawy o instytutach badawczych w 2018 r.	25
III.	OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	26
Nota III.1	Objaśnienie korekt pozycji RZiS do przepływów z działalności operacyjnej (od poz. A.II.1 do A.II.2)	26
Nota III.2	Objaśnienie korekt pozycji bilansowych do przepływów z działalności operacyjnej (do poz. A.II.5 do A.II.9)	26
Nota III.3	Objaśnienie korekt pozycji A.II.10 do przepływów z działalności operacyjnej	26
IV.	INFORMACJE O PRZEPROWADZONYCH SPISACH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU, ZATRUDNIENIU, POZOSTAŁE, I WYNAGRODZENIU BIEGŁYCH REWIDENTÓW	27
Nota IV.1	Spisy składników majątkowych	27
Nota IV.2	Struktura zatrudnienia	27
Nota IV.3	Pozostałe informacje	28
Nota IV.4	Wynagrodzenie kierownictwa Instytutu	29
Nota IV.5	Wynagrodzenie biegłego rewidenta	29

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Nota I.1 Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa i ich umorzenie

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto			
Bilans otwarcia	27 456 216,92	1 262 464,52	28 718 681,44
Zwiększenia	0,00	12 333,26	12 333,26
Przyjęcie z prac b+r	0,00	12 333,26	12 333,26
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	27 456 216,92	1 274 797,78	28 731 014,70
Umorzenie			
Bilans otwarcia	27 003 913,75	781 134,43	27 785 048,18
Zwiększenia	170 263,20	169 803,14	340 066,34
Amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania	170 263,20	157 469,88	327 733,08
Przyjęcie z prac b+r		12 333,26	12 333,26
Zmniejszenia	0,00		0,00
Bilans zamknięcia	27 174 176,95	950 937,57	28 125 114,52
Wartość netto na BO	452 303,17	481 330,09	933 633,26
Wartość netto na BZ	282 039,97	323 860,21	605 900,18

Nota I.2 Rzeczowe aktywa trwałe – wartość początkowa i ich umorzenie

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiektów inż. lądowej i wodnej	Maszyny i urządzeń	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	3 150 956,99	32 120 139,94	99 335 216,12	137 440,61	53 799 720,31	0,00	188 543 473,97
Zwiększenia	0,00	470 690,10	1 269 163,98	66 742,07	2 522 670,09	636 471,28	4 965 737,52
Przyjęcie ze śr. trwałych w budowie			622 975,70		2 467 313,14		3 090 288,84
zakup			646 188,28	66 742,07	13 908,95	636 471,28	1 363 310,58
inne		470 690,10			41 448,00		512 138,10
Zmniejszenia	0,00	0,00	431 970,66	0,00	173 593,89	636 471,28	1 242 035,83
sprzedaż			164 492,80		7 256,80		171 749,60
likwidacja			267 477,86		166 337,09		433 814,95
inne						636 471,28	636 471,28
Bilans zamknięcia	3 150 956,99	32 590 830,04	100 172 409,44	204 182,68	56 148 796,51	0,00	192 267 175,66
Umorzenie							
Bilans otwarcia	2 818 983,61	7 954 866,72	76 849 548,66	41 232,24	37 111 253,15	0,00	124 775 884,38
Zwiększenia	52 447,68	1 276 936,86	11 312 095,89	37 499,49	10 113 712,50	0,00	22 792 692,42
amortyzacja	52 447,68	806 246,76	10 689 120,19	37 499,49	7 604 951,36		19 190 265,48
inne		470 690,10	622 975,70		2 508 761,14		3 602 426,94
Zmniejszenia	0,00	0,00	431 970,66	0,00	173 593,89	0,00	605 564,55
sprzedaż			164 492,80		7 256,80		171 749,60
likwidacja			267 477,86		166 337,09		433 814,95

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

inne							0,00
Bilans zamknięcia	2 871 431,29	9 231 803,58	87 729 673,89	78 731,73	47 051 371,76	0,00	146 963 012,25
Wartość netto na BO	331 973,38	24 165 273,22	22 485 667,46	96 208,37	16 688 467,16	0,00	63 767 589,59
Wartość netto na BZ	279 525,70	23 359 026,46	12 442 735,55	125 450,95	9 097 424,75	0,00	45 304 163,41

Instytut posiada prawo użytkowania wieczystego gruntów, obejmujące działki oznaczone symbolami 69/2, 69/9, 69/12. Instytut posiada również udział w prawie (28,6%) działki 69/15 usytuowanej na 18 hektarowym terenie w Warszawie przy ul. Wólczyńskiej 133. Wartość netto prawa użytkowania wieczystego gruntów Instytutu na dzień 31.12.2018 r wynosiła 279 525,70 zł.

Instytut nie ma posiada prawa wieczystego użytkowania gruntu do jednej z nieruchomości wykazanych w bilansie w pozycji „inwestycje”, jest jej posiadaczem samoistnym.

Nota I.2a Zestawienie nakładów do pozycji – środki trwałe w budowie

Lp.	Tytuł rodzajowy	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
		zł	zł	zł	zł
1	Tribometr i akcesoria	0,00	542 039,83	542 039,83	0,00
2	Suszarka laboratoryjna SLW 750 STD	0,00	50 774,40	50 774,40	0,00
3	Młyn tnący SM 100	0,00	43 657,05	43 657,05	0,00
Razem w bilansie		0,00	636 471,28	636 471,28	0,00

Nota I.3 Zmiany w inwestycjach długoterminowych

L.p	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Długoterminowe aktywa finansowe	Razem inwestycje długoterminowe
1.	Stan na początek roku	17 209 638,59	51 869,15	17 261 507,74
2.	Zwiększenia, w tym:	2 396 000,00	0,00	2 396 000,00
3.	- inne	2 396 000,00		2 396 000,00
4.	Zmniejszenia, w tym:	92 422,56	50 869,15	143 291,71
	- amortyzacja	92 422,56		92 422,56
	- inne		50 869,15	50 869,15
5.	Stan na koniec roku	19 513 216,03	1 000,00	19 514 216,03

Nota I.3a Liczba i wartość nominalna posiadanych akcji i udziałów stan na 31.12

Wyszczególnienie	Stan w roku obrotowym:			
	Na pierwszy dzień		Na ostatni dzień	
	wartość	% udziałów	wartość	% udziałów
Udziały i akcje - razem, w tym:	51 869,15		1 000,00	
EMTI Sp. z o.o.	50 869,15	100,00%	0,00	0,00%
MICROELECTROCELL Sp. z o.o.	1 000,00	9,95%	1 000,00	9,95%

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

Nota I.3b Obroty ze spółkami, w których Instytut posiada udziały

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty
EMTI sp. z o.o.	0,00	0,00
Microelectrocell Sp. z o. o.	0,00	0,00
razem	0,00	0,00

Nota I.4 Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne stan na 31.12

L.p.	Treść	2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	2018 r.
I	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	487 506,19	0,00	0,00	487 506,19
	Inne rozliczenia międzyokresowe w tym:	487 506,19	0,00	0,00	487 506,19
	metale szlachetne	487 506,19	0,00	0,00	487 506,19
II	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 725,50	71 232,50	133 615,40	29 342,60
	ubezpieczenia	23 058,77	71 232,50	64 948,67	29 342,60
	prenumeraty	0,00	0,00	0,00	0,00
	Składki ZUS zaległe rozł. na raty	68 483,26	0,00	68 483,26	0,00
	Odsetki od depozytu - lokaty na dzień bilansowy	183,47	0,00	183,47	0,00

Nota I.5 Produkcja w toku – zmiana stanu produktów stan na 31.12

Wyszczególnienie	2017 r.	2018 r.	Zmiana
Półprodukty i produkty w toku BO	4 272 724,49	5 279 509,10	1 006 784,61
RAZEM	4 272 724,49	5 279 509,10	1 006 784,61

Nota I.6 Aktualizacja należności stan na 31.12

Treść	2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	2018 r.
Odpis aktualizujący należności	190 175,79	380 331,61	73 836,12	496 671,28
- z tytułu dostaw i usług	190 175,79	380 331,61	73 836,12	496 671,28

Nota I.7 Rozliczenie wykorzystanych funduszy z podziału zysku za 2017 r.

Zysk netto w kwocie 15 145 739,17 PLN postanowieniem Nr 8/17 Ministra Przedsiębiorczości i Technologii z dnia 7 czerwca 2018r. (DNP-IV.0111.10..2018 IK 768173) przeznaczono na fundusz rezerwowy kwotę – 14 845 739,17, oraz fundusz nagród 300 000,00.

Nazwa funduszu	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia w ciągu roku		zmniejszenia w ciągu roku (w tym: błędy lat ubiegłych)	stan na koniec roku obrotowego
		podział zysku za 2017r.	błędy lat ubiegłych		
rezerwowy	0,00	14 845 739,17	0,00	0,00	14 845 739,17
nagród	14 799,79	300 000,00	0,00	280 074,09	34 725,70
Razem	14 799,79	15 145 739,17	0,00	280 074,09	14 880 464,87

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

Nota I.8 Fundusze specjalne stan na 31.12

Wyszczególnienie	Stan i obroty funduszu				Stan wyodrębnionego r-ku bankow. na 2018 r
	2017 r.	zwiększenia	wydatki i inne zmniejszenia	2018 r.	
ZFŚS	85 492,68	299 783,52	289 642,13	95 634,07	56 583,53
Fundusz badań własnych	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00
Fundusz stypendialny	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00
Fundusz nagród	14 799,79	300 000,00	280 074,09	34 725,70	0,00
Razem	700 292,47	599 783,52	569 716,22	730 359,77	56 583,53

Saldo rozrachunków z tytułu udzielonych pożyczek z ZFSS na 31.12 2018 wynosi: 39 050,54 zł.

Nota I.9 Podział oraz propozycja podziału wyniku finansowego za poprzedni i bieżący rok obrotowy

Sposób podziału zysku	Dokonany podział wyniku za rok poprzedni	Propozycja podziału wyniku za rok sprawozdawczy
Fundusz rezerwy	14 845 739,17	388 755,75
Fundusz nagród	300 000,00	0,00
Fundusz podstawowy	0,00	0,00
Razem	15 145 739,17	388 755,75

Nota I.10 Rozliczenia międzyokresowe. stan na 31.12

L.p.	Treść	2017 r	Zwiększenia	Zmniejszenia	2018 r
I	Rozliczenia międzyokresowe	68 761 317,16	23 817 514,68	40 366 571,25	52 212 260,59
	1. Dotacje na zakup aktywów trwałych	40 022 785,01	2 794 377,36	18 825 277,32	23 991 885,05
	2. Dotacje na działalność statutową	28 406 558,77	21 023 137,32	21 488 846,25	27 940 849,84
	3. Prawo wieczystego użytkowania gruntów	331 973,38	0,00	52 447,68	279 525,70

Nota I.11 Rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe

Pozycja rezerw	BO	w tym		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędną)	BZ	w tym	
		rezerwy krótkoterminowe	rezerwy długoterminowe					rezerwy krótkoterminowe	rezerwy długoterminowe
Rezerwa na nagrody i odprawy emerytalne	1 430 944,00	350 181,00	1 080 763,00	0,00	0,00	0,00	1 430 944,00	350 181,00	1 080 763,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

Nota I.12 Zobowiązania według okresu wymagalności stan na 31.12. 2018 r.

		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 752 986,90	3 177 465,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 752 986,90	3 177 465,83
	a) kredyty i pożyczki	1 286 366,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 366,03	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	54 523,83	17 571,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 523,83	17 571,39
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	530 104,85	524 036,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 104,85	524 036,49
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 052 202,87	1 239 802,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 052 202,87	1 239 802,16
	f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych tytułów publicznoprawnych	595 781,18	503 983,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 781,18	503 983,43
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	i) inne	234 008,14	892 072,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 008,14	892 072,36
4	Fundusze specjalne	700 292,47	730 359,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 292,47	730 359,77

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota II.1 Struktura przychodów netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	26 610 805,39
Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 580 883,46
SPRZEDAŻ PRAC BADAWCZO ROZWOJOWYCH	426 719,33
SPRZEDAŻ USŁUG KRAJOWYCH	960 254,77
SPRZEDAŻ EKSPORT	2 854 810,31
SPRZEDAŻ WDT	339 099,05
Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość (+), zmniejszenie wartość (-))	1 006 784,61
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
OBROTY WEWNĘTRZNE	0,00
Przychody z dotacji na działalność statutową	21 023 137,32
PRZYCHODY Z DOTACJI STATUTOWEJ	12 545 565,27
SPRZEDAŻ GRANTÓW	8 477 572,05

Zgodnie ze stanowiskiem Ministerstwa Gospodarki w Rachunku Zysków i Strat, oprócz dotacji na działalność statutową, przychody związane z finansowaniem przez Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego projektów badawczych własnych (grantów) i projektów celowych, których wyniki pozostają w jednostce oraz finansowanie projektów rozwojowych, specjalnych, projektów POIG i 7 Programu Ramowego KE prezentowane są jako dotacje.

Nota II.2 Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

1. Koszt zakończonych prac rozwojowych 0,00 – opracowane technologie

nazwa	wartość początkowa	umorzenie	WNiP	PT.../2018
Oprogramowanie 3D CAD/CAM	5 000,00	5 000,00	0,00	PT-007/2018
Oprogramowanie Matlab (licencja)	2 841,30	2 841,30	0,00	PT-022/2018
Oprogramowanie Origin 9.1.	4 491,96	4 491,96	0,00	PT-023/2018
Razem	12 333,26	12 333,26	0,00	

Nota II.3 Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	22 768 369,26
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 447,14
SPRZEDAŻ RZECZOWYCH SKŁNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO	11 447,14
Dotacje	18 825 277,32
DOTACJE-AMORTYZACJA ŚR. TRWAŁYCH FINANS.Z KBN	18 825 277,32
Inne przychody operacyjne	3 931 644,80
SPRZEDAŻ W CENACH ZAKUPU	78 030,91
SPRZEDAŻ NAJMU	1 360 045,01
SPRZEDAŻ MATERIAŁÓW,ZŁOMU	2 406,80
OTRZYMANE DAROWIZNY	1 344,92
OTRZYMANE ODSZKODOWANIA	1 774,56

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

WYNAGRODZENIE PŁATNIKA PDOF, ZUS	3 275,98
POZOSTAŁE PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	3 986,98
RÓWNOWARTOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZ.NALEŻNOŚCI	2 925,00
ZWROT KOSZTÓW POSTĘPOWANIA SĄDOWEGO	0,00
INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	353,96
AMORTYZACJA PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO GRUNTU	52 447,68
Zwrot Vat po korekcie rocznej	29 053,00
AKTUALIZACJA WARTOŚCI NIERUCHOMOŚCI DZIAŁKA NR 69/2	2 396 000,00
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	0,00

Nota II.4 Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	1 445 556,13
Inne koszty operacyjne	1 445 556,13
KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY W CENACH ZAKUPU	78 030,91
KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY NAJMU	939 848,00
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	427 677,22

Nota II.5 Przychody finansowe

Przychody finansowe	193 718,68
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
Odsetki	3 937,40
ODSETKI BANKOWE	3 408,07
ODSETKI ZA ZWŁOKĘ W ZAPŁACIE NALEŻNOŚCI	529,33
Inne	189 781,28
RÓŻNICE KURSOWE	189 781,28

Nota II.6 Koszty finansowe

Koszty finansowe	158 519,55
Odsetki od kredytów	4 089,09
Pozostałe koszty obsługi kredytu	22 948,92
Koszty finansowe od umów leasingu	2 862,96
Odsetki za zwłokę	9 125,68
Różnice kursowe	64 171,74
Pozostałe koszty finansowe	55 321,16

Nota II.7 Struktura przychodów jednostki badawczej stan na 31.12

L.p.	Wyszczególnienie	2017 r.		2018 r.	
		wartość	udział w ogółem	wartość	udział w ogółem
1	2	3	4	5	6
1.	Przychody z działalności podstawowej	28 588 921,51	42,11%	26 610 805,39*	53,75%
1.1.	Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej, w tym ze sprzedaży	3 935 275,08	5,80%	4 580 883,46	9,25%
1.1.1.	usług badawczo-rozwojowych (PKWiU 72)	79 558,52	0,12%	535 943,05	1,08%

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

1.1.2.	usług (inżynierskich, technicznych, laboratoryjnych, itp.)	0	0,00%	0,00	0,00%
1.1.3.	wyrobów gotowych	3 855 716,56	5,68%	4 044 940,41	8,17%
1.2.	Przychody z dotacji, w tym:	25 262 153,59	37,21%	21 023 137,32	42,46%
1.2.1.	dotacja na działalność statutową	11 466 053,93	16,89%	12 545 565,27	25,34%
1.2.2.	finansowanie "grantów", których wyniki pozostają w jednostce	13 796 099,66	20,32%	8 477 572,05	17,12%
2.	Pozostałe przychody operacyjne	39 301 018,28	57,89%	22 768 369,26	45,99%
2.1.	Przychody z majątku, w tym:	1 920 425,77	2,83%	1 449 523,06	2,93%
2.1.1.	zysk ze zbycia niefinansowych składników majątku trwałego	54 890,09	0,08%	11 447,14	0,02%
2.1.2.	przychody z dzierżawy i najmu majątku trwałego	1 865 535,68	2,75%	1 438 075,92	2,90%
2.2.	Dotacje na inwestycje (przychody odpisywane równoległe do amortyzacji)	19 261 555,47	28,37%	18 825 277,32	38,02%
2.3.	Przychody odpisywane równoległe do amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów	86 308,08	0,13%	52 447,68	0,11%
2.4.	Inne pozostałe przychody operacyjne	18 032 728,96	26,56%	2 441 121,20	4,93%
3.	Przychody finansowe	847,59	0,00%	129 546,94	0,26%
4.	Zyski nadzwyczajne				
	Przychody ogółem (1+2+3+4)	67 890 787,38	100,00%	49 508 721,59	100,00%
Przychody na jednego zatrudnionego.					
L.p.	Wyszczególnienie	2017 r.	2018 r.		
1.	Średnie zatrudnienie ogółem (w etatach)	218,75	191,30		
1.1.	w tym: pracowników naukowych	73,30	63,60		
1.2.	pracowników badawczo-technicznych	18,35	13,90		
	Suma (1.1. + 1.2.)	91,65	77,50		
2.	Przychody ogółem, w tym:	67 890 787,38	49 508 721,59		
2.1.	przychody ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych (określonych w PKWiU 72)	79 558,52	535 943,05		
3.	Przychody ogółem na 1 zatrudnionego	310 357,89	258 801,47		
3.1.	przychody ze sprzedaży usług b+r (PKWiU 72) na 1 zatrudnionego	363,70	2 801,58		
3.1.1.	przychody ze sprzedaży usług b+r (PKWiU 72) na 1 zatrudnionego w grupie pracowników naukowych i badawczo-technicznych	868,07	6 915,39		

*Pozycja 1 nie sumuje się z pozycją 1.1. i 1.2. ponieważ nie uwzględnia zmiany stanu produktów (na kwotę – 1 006 784,61 zł.)

Nota II.8 Sprzedaż wg PKWiU w 2018 r.

PKWiU	TREŚĆ	WARTOŚĆ	
		razem	w tym zagranica
20.59.53	Pierwiastki chemiczne w formie krążków i związki chemiczne domieszgowane do stosowania w elektronice	3 709 429,14	312 730,42
20.59.99	Usługi podwykonawców związane z produkcją pozostałych wyrobów chemicznych, gdzie indziej niesklasyfikowanych	15 845,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

23.12.11	Szkło w arkuszach, gięte, obrobione, ale nie poprawione i nieobramowane	1 250,00	
23.12.99	Usługi podwykonawców związane z produkcją szkła płaskiego, profilowanego i poddanego dalszej obróbce	17 507,00	
23.19.26	Wyroby szklane, gdzie indziej niesklasyfikowane	48 475,00	
23.44.12	Wyroby ceramiczne do celów laboratoryjnych, chemicznych lub innych technicznych, z wyłączeniem z porcelany, również chłrskiej	14 460,00	
23.44.99	Usługi podwykonawców związane z produkcją pozostałych wyrobów ceramicznych do celów technicznych	18 000,00	
23.99.14	Grafit sztuczny; grafit koloidalny i półkoloidalny; preparaty na bazie grafitu lub pozostałego węgla w postaci półproduktów	16 000,00	
23.49.99	Usługi podwykonawców związane z prod. poz. wyrobów ceram.	40 863,00	
26.11.22	Elementy półprzewodnikowe światłoczułe; diody świecące (elektroluminescencyjne); kryształy piezoelektryczne oprawione; ich części	5 519,03	5 519,03
26.11.40	Części lamp elektronowych i elektronopromieniowych i inne elementy elektroniczne gdzie indziej niesklasyfikowane	985,77	
26.20.11	Przenośne maszyny do automatycznego przetw. danych o masie do 10 kg	528,45	
26.30.22	Telefony dla sieci komórkowych	813,01	
26.51.53	Przyrządy i aparat. do analizy fizycznej lub chemicznej gdzie indziej niesklasyfikowane	500,00	
26.70.21	Arkusze i płyty z materiałów polaryzujących : soczewki, pryzmaty, zwierciadła i pozostałe elementy optyczne	67 954,71	43 792,31
26.70.99	Usługi podwyk. związane z produkcją instrumentów optycznych	900,00	
27.31.12	Włókna optyczne oraz wiązki włókien optycznych; kable światłow., z wyłączeniem kabli światłowod. z włókien ind. powlek.	3 528,00	
28.13.21	Pompy próżniowe	211,38	
28.21.13	Piece przemysłowe lub laboratoryjne, elektryczne	7 253,66	
28.41.33	Kuźniarki lub prasy kuźnicze oraz młoty: prasy hydrauliczne	1 363,41	
28.99.20	Maszyny i urządz. w rodzaju używanych do prod. półprzew. kryszt.	1 452,03	
32.99.59	Pozostałe różne wyroby, gdzie indziej niesklasyfikowane	138,21	
33.11.19	Usługi naprawy i konserw. pozostał. metali wyrobów gotowych	118,50	
33.13.11	Usługi naprawy i konserw. przyrządów pomiarowych, kontrol. i nawigacyjnych	1 000,00	
35.12.10	Usługi w zakresie przesyłania energii elektrycznej	85 370,00	
35.30.12	Usługi dostarczania pary wodnej i gorącej wody w systemie sieciowym	13 772,40	
37.00.11	Usługi związane z odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków	1 477,35	
38.11.58	Odpady inne niż niebezpieczne zawierające metal	2 406,80	
52.10.19	Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów	1 440,00	
53.20.11	Usługi kurierskie wykonyw. różnymi środkami transportu	1 176,58	
61.10.11	Usługi telefonii stacjonarnej	1 524,40	

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

68.20.12	Wynajem i usługi zarządzania nieruchomościami niemieszkalnymi własnymi lub dzierżawionymi	1 335 292,62	
71.20.11	Usługi w zakresie badań i analiz składu i czystości substancji	6 635,00	
71.20.12	Usługi w zakresie badań i analiz właściwości fizycznych	57 978,33	14 923,33
71.20.19	Pozostałe usługi w zakresie badań i analiz technicznych	5 500,00	
72.19.13	Usługi w zakresie badań naukowych i prac rozw. w dziedzinie nauk fizycznych	83 126,02	
72.19.21	Usługi w zakresie badań naukowych i prac rozw. w dziedzinie nanotechnologii	35 833,10	
72.19.29	Usługi w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie techniki i technologii, z wyłączeniem biotechnologii	416 983,93	2 198,45
73.12.20	Pośrednictwo w odsprzedaży miejsca lub czasu na cele reklamowe	1 998,00	
77.11.10	Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych bez kierowcy	256,62	
80.30.11	Usługi związane z organizacją kongresów	11 933,85	
	RAZEM:	6 036 800,30	379 163,54

Nota II.9 Struktura kosztów pokrytych dotacją w 2018 r.

Rodzaj kosztu	statut	granty + POIG	razem
materiały	856 035,87	1 072 677,14	1 928 713,01
aparatura	424 871,04	267 543,31	692 414,35
kooperacja	78 940,23	96 722,17	175 662,40
wynagrodzenia	3 369 383,13	3 919 807,70	7 289 190,83
k-ty wydziałowe	1 958 203,03	1 257 690,74	3 215 893,77
amortyzacja	342 677,85	0,00	342 677,85
podróże służbowe	93 492,80	384 449,42	477 942,22
pozostałe usługi	757 289,96	444 111,50	1 201 401,46
VAT	447 711,61	287 474,26	735 185,87
szkolenia	180 478,07	31 154,25	211 632,32
Razem	8 509 083,59	7 761 630,14	16 270 714,08
k-ty ogólne	4 036 481,27	715 941,97	4 752 423,24
Ogółem	12 545 564,86	8 477 572,11	21 023 137,32

Nota II.10 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego w 2018 r.

Lp.	TREŚĆ	WARTOŚĆ
1	Przychody wg ewidencji księgowej (bez przychodów o których mowa w art. 22)	49 508 721,59
2	Przychody o których mowa w art. 22	0,00
3	Koszty wg ewidencji księgowej	49 091 386,84
4	Zysk/strata bilansowy brutto	417 334,75
5	Korekta przychodów	-18 818 522,30
	- art. 12 ust.4 pkt.14 odpisy z tyt. prawa wieczystego użytkowania gruntów i środków trwałych dotowanych	-18 818 522,30
6	Przychody po korekcie	30 690 199,29
7	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art.16 ust.1)	40 002 061,98
	- pkt 48 amortyzacja środków trwałych i prawa wieczystego użytkowania gruntów oraz nkup	18 828 507,26
	- pkt 58 koszty sfinansowane dotacją	21 023 137,32

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

	- pkt 36 wpłaty na PFRON	142 797,00
	- pkt 37 składki członkowskie	300,00
	- pkt 4 amortyzacja sam. osobowego od wartości przewyższającej 20 000,-EUR	0,00
	- pkt 21 odsetki budżetowe	7 320,40
	- pkt 28 koszty reprezentacji	0,00
	- pkt 18 koszty odszkodowań	0,00
8	Koszty uzyskania przychodu za rok 2017	9 089 324,86
9	Dochód (w.6-w.8)	21 600 874,43
10	Dochody wolne od podatku na podst.art.17 ust.1	21 450 457,03
	- pkt 4 tj. przeznaczone na cele statutowe	427 319,71
	- pkt 21, 23 i 47 tj. dotacje	21 023 137,32
11	Dochód do opodatkowania	150 417,40
12	Podatek dochodowy (19%)	28 579,00
13	Zysk netto	388 755,75

Nota II.11 Przychody, koszty oraz wynik osiągnięty na wydzielonej działalności określonej w art. 2 ust. 4 ustawy o instytutach badawczych w 2018 r.

	Przychód	Koszt	Wynik
najem	1 438 075,92	1 017 878,91	420 197,01
usługi	960 254,77	811 763,66	148 491,11
eksport	2 854 810,31	2 478 642,82	376 167,49
WDT	339 099,05	383 571,27	-44 472,22
razem	5 592 240,05	4 691 856,66	900 383,39

III. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota III.1 Objaśnienie korekt pozycji RZiS do przepływów z działalności operacyjnej (do poz. A.II.1 do A.II.2)

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Amortyzacja	19 601 614,08
	1) Amortyzacja pozycja B / RZiS	19 509 191,52
	2) Amortyzacja inwestycji w nieruchomości	92 422,56
2.	Zyski lub straty z tytułu różnic kursowych, w tym :	-49 084,45
	1) Zyski (prezentowane w RPP ze znakiem "-")	-49 084,45
	2) Straty (prezentowane w RPP ze znakiem "+")	0,00

Nota III.2 Objaśnienie korekt pozycji bilansowych do przepływów z działalności operacyjnej (do poz. A.II.5 do A.II.9)

Lp	Wyszczególnienie	Stan w tys. zł na:		Kwota
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
5.	Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	1 430 944,00	1 430 944,00	0,00
6.	Zmiana wartości netto stanu zapasów	6 600 031,54	6 975 054,28	-375 022,74
7.	Zmiana stanu należności netto	1 253 941,07	880 328,52	373 612,55
8.	Zmiana stanu zobowiązań. Krótkoterminowych - bez pożyczek i kredytów	3 166 913,34	3 907 825,60	740 912,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, w tym:			-16 486 673,67
	1) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - aktywa	487 506,19	487 506,19	0,00
	2) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - pasywa	40 268 450,31	27 716 589,77	-12 551 860,54
	3) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - aktywa	91 725,50	29 342,60	62 382,90
	4) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - pasywa	28 492 866,85	24 495 670,82	-3 997 196,03

Nota III.3 Objaśnienie korekt pozycji A.II.10 do przepływów z działalności operacyjnej

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
10.	Inne korekty, w tym:	-2 590 647,43
	1) Aktualizacja wyceny nieruchomości prezentowanej w inwestycjach długoterminowych	-2 396 000,00
	2) Nieodpłatne podwyższenie wartości środka trwałego	-41 448,00
	3) Pozostałe korekty	-153 199,43

IV. INFORMACJE O PRZEPROWADZONYCH SPISACH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU, ZATRUDNIENIU I WYNAGRODZENIU BIEGŁYCH REWIDENTÓW

Nota IV.1 W 2018 r. przeprowadzono w ITME spisy następujących składników majątkowych:

- metale szlachetne w zakładach n-b i w skarbcu ITME (inventaryzacje okresowe wg stanu na dzień 30.04.2018 i 30.09.2018), różnic nie stwierdzono,
- materiały będące na składzie w magazynach (wg stanu na 30.11.2018r.) stwierdzono różnice inventaryzacyjne,
- Niedobory inventaryzacyjne: Kondensator F-500 – 1 szt. na kwotę 91,90 zł. Komisja inventaryzacyjna po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego postanowiła uznać za niezawinione i jako mieszczące się w granicach normy spisać w koszty,
- produkcja w toku (wg spisu na 31.12.2018r) różnic nie stwierdzono,
- środki pieniężne w kasie (inventaryzacja roczna wg stanu na dzień 31.12.2018r.) różnic nie stwierdzono,
- środki pieniężne na rachunkach bankowych (potwierdzenie sald wg stanu na dzień 31.12.2018r.),
- inwestycje rozpoczęte (inventaryzacja roczna wg stanu na dzień 31.12.2018r.) różnic nie stwierdzono,
- należności z tyt. dostaw i usług (potwierdzenie sald wg stanu na dzień 30.11.2018r.).

Nota IV.2 Struktura zatrudnienia

L.p.	Nazwa stanowiska	j.m.	2017	2018	2018/2017
1	2	3	4	5	6
1	Profesor	etaty	11,90	13,40	112,6%
2	Docent	etaty	0,00	0,00	100,0%
3	Adiunkt	etaty	37,40	32,00	85,6%
4	Asystent	etaty	24,00	18,20	75,8%
5	RAZEM NAUKOWE	etaty	73,30	63,60	86,8%
6	BADAWCZO-TECHNICZNE	etaty	18,35	13,90	75,7%
7	INŻYNIERYJNO-TECHNICZNE	etaty	70,10	57,00	81,3%
8	ADMINISTRACYJNO-EKONOMICZNE	etaty	54,00	53,80	99,6%
9	BIBLIOTECZNE	etaty	3,00	3,00	100,0%
10	INNE	etaty	0,00	0,00	100,0%
11	OGÓLEM	etaty	218,75	191,30	87,5%
12	Stan na 31.12.	osoby	238	212	89,1%

W powyższym zestawieniu uwzględniono pracowników, dla których Instytut Technologii Materiałów Elektronicznych nie jest pierwszym miejscem pracy, zgodnie ze złożonymi oświadczeniami:

- w grupie pracowników naukowych - 3 osoby,
- w grupie pracowników inżynierjno technicznych - 1 osoba.

Nota IV.3 Pozostałe informacje.

- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, - nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli, - nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju), - nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych, cesja wierzytelności z tytułu umów najmu pomieszczeń biurowych, garażowych i laboratoryjnych, zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych z cesją praw z umowy ubezpieczenia – jako zabezpieczenie wierzytelności Banku Pekao S.A. z tytułu udzielonego w 2018 roku kredytu w rachunku bieżącym do kwoty 3.000.000,00 zł
- wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe, , - nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, - nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym, - nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania, - nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska, - nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe, - nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych; - nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- 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 Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz: a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2018 r. -31.12.2018 r.

tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,

- Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności jednostki w dającej się przewidzieć perspektywie okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności nie istnieją.
- Inne informacje niż wymienione powyżej wpływające w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych,
- Pozostałe dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do Ustawy o Rachunkowości nie wymienione powyżej - nie dotyczy Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych.

Nota IV.4 Wynagrodzenie kierownictwa Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych.

Wynagrodzenie kierownictwa Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych za 2018 rok wyniosło 966.244,09 zł brutto. Kredyty i pożyczki udzielone przez Instytut Technologii Materiałów Elektronicznych kierownictwu w 2018 r. – nie dotyczy.

Nota IV.5 Wynagrodzenie biegłego rewidenta.

Sprawozdanie finansowe Instytutu podlega badaniu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych POL – TAX Sp. z o.o.. Wysokość wynagrodzenia zgodnie z umową wynosi 8 500 zł + należny podatek VAT za badanie sprawozdania za 2017 rok, oraz 8 500 zł + należny podatek VAT za badanie sprawozdania za 2018 rok.

Sporządził

Główny Księgowy

mgr inż. Janusz Ruciński

Warszawa, dnia 13.03.2019 r.

Kierownik jednostki

DYREKTOR

Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych

..... dr hab. Zbigniew Matyjas

-1-

INSTYTUT TECHNOLOGII
MATERIAŁÓW ELEKTRONICZNYCH
ul. Wólczyńska 133
01-919 Warszawa, tel.(22)835 30 41
NIP:525 000 04 98 REGON:000039025

POL-TAX Sp. z o.o.
03-982 Warszawa,
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12
Fax +48 (22) 616 60 95
biuro@pol-tax.pl
www.pol-tax.pl



**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

INSTYTUTU TECHNOLOGII MATERIAŁÓW ELEKTRONICZNYCH

z siedzibą w Warszawie (01-919), ul. Wólczyńska 133

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Ministra Przedsiębiorczości i Technologii

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych („Instytut”), które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu sporządzony na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **78 484 255,60 zł;**
- rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazującego zysk netto wysokości: **388 755,75 zł;**
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazującego zwiększenie funduszu własnego o kwotę: **88 755 75 zł;**
- rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **406 330,91 zł;**
- dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Instytutu na dzień 31.12.2018 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostką przepisami prawa oraz statutem Instytutu;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2039/37a/2018 z dnia 19 lutego 2018 r. w sprawie krajowych standardów badania (700 (Z), 701, 705 (Z), 706 (Z), 720 (Z), 260 (Z), 570 (Z)) oraz nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz.U. poz. 1089 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od jednostki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi – aktualizacja wartości inwestycji długoterminowych

Zwracamy uwagę na notę II.3 informacji dodatkowej, w której przedstawiono skutki aktualizacji do wartości godziwej inwestycji długoterminowych w postaci nieruchomości, odniesione w pozostałe przychody operacyjne. Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w odniesieniu do tej sprawy.

Odpowiedzialność Dyrektora za sprawozdanie finansowe

Dyrektor jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor jest odpowiedzialny za ocenę zdolności jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor albo zamierza dokonać likwidacji jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędem, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Instytut zaprzestanie działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje

Badanie przychodów ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych (PKWiU 72) zostało przeprowadzone metodą pełną.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Grażyna Bamber, działająca w imieniu POL – TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2695, w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dnia 13 marca 2019 roku

**Grażyna
Bamber**

Elektronicznie
podpisany przez
Grażyna Bamber
Data: 2019.03.13
16:19:19 +01'00'

Grażyna Bamber

Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 11028

*Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie
w imieniu POL - TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania
sprawozdań finansowych nr 2695*

*ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
03-982 Warszawa*

**INSTYTUT TECHNOLOGII MATERIAŁÓW
ELEKTRONICZNYCH**

**Informacja o zarządzaniu składnikami majątku trwałego
za okres
od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku**

1 Zmiany w aktywach trwałych – stan na 31.12.2018 r.

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa i ich umorzenie

Treść	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto			
Bilans otwarcia	27 456 216,92	1 262 464,52	28 718 681,44
Zwiększenia	0,00	12 333,26	12 333,26
Przyjęcie z prac b+r	0,00	12 333,26	12 333,26
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	27 456 216,92	1 274 797,78	28 731 014,70
Umorzenie			
Bilans otwarcia	27 003 913,75	781 134,43	27 785 048,18
Zwiększenia	170 263,20	169 803,14	340 066,34
Amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania	170 263,20	157 469,88	327 733,08
Przyjęcie z prac b+r		12 333,26	12 333,26
Zmniejszenia	0,00		0,00
Bilans zamknięcia	27 174 176,95	950 937,57	28 125 114,52
Wartość netto na BO	452 303,17	481 330,09	933 633,26
Wartość netto na BZ	282 039,97	323 860,21	605 900,18

Rzeczowe aktywa trwale – wartość początkowa i ich umorzenie

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiektów inż. lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	3 150 956,99	32 120 139,94	99 335 216,12	137 440,61	53 799 720,31	0,00	188 543 473,97
Zwiększenia	0,00	470 690,10	1 269 163,98	66 742,07	2 522 670,09	636 471,28	4 965 737,52
Przyjęcie ze śr. trwałych w budowie			622 975,70		2 467 313,14		3 090 288,84
zakup			646 188,28	66 742,07	13 908,95	636 471,28	1 363 310,58
inne		470 690,10			41 448,00		512 138,10
Zmniejszenia	0,00	0,00	431 970,66	0,00	173 593,89	636 471,28	1 242 035,83
sprzedaż			164 492,80		7 256,80		171 749,60
likwidacja			267 477,86		166 337,09		433 814,95
inne						636 471,28	636 471,28
Bilans zamknięcia	3 150 956,99	32 590 830,04	100 172 409,44	204 182,68	56 148 796,51	0,00	192 267 175,66
Umorzenie							
Bilans otwarcia	2 818 983,61	7 954 866,72	76 849 548,66	41 232,24	37 111 253,15	0,00	124 775 884,38
Zwiększenia	52 447,68	1 276 936,86	11 312 095,89	37 499,49	10 113 712,50	0,00	22 792 692,42

amortyzacja	52 447,68	806 246,76	10 689 120,19	37 499,49	7 604 951,36		19 190 265,48
inne		470 690,10	622 975,70		2 508 761,14		3 602 426,94
Zmniejszenia	0,00	0,00	431 970,66	0,00	173 593,89	0,00	605 564,55
sprzedaż			164 492,80		7 256,80		171 749,60
likwidacja			267 477,86		166 337,09		433 814,95
inne							0,00
Bilans zamknięcia	2 871 431,29	9 231 803,58	87 729 673,89	78 731,73	47 051 371,76	0,00	146 963 012,25
Wartość netto na BO	331 973,38	24 165 273,22	22 485 667,46	96 208,37	16 688 467,16	0,00	63 767 589,59
Wartość netto na BZ	279 525,70	23 359 026,46	12 442 735,55	125 450,95	9 097 424,75	0,00	45 304 163,41

Instytut posiada prawo użytkowania wieczystego gruntów, obejmujące działki oznaczone symbolami 69/2, 69/9, 69/12. Instytut posiada również udział w prawie (28,6%) działki 69/15 usytuowanej na 18 hektarowym terenie w Warszawie przy ul. Wólczyńskiej 133. Wartość netto prawa użytkowania wieczystego gruntów Instytutu na dzień 31.12.2018 r. wynosiła 279 525,70 zł.

Instytut nie ma prawa wieczystego użytkowania gruntu do jednej z nieruchomości wykazanych w bilansie w pozycji „inwestycje” zlokalizowanej w Warszawie przy ulicy Konstruktorskiej 6, jest posiadaczem samoistnym.

Inwestycje długoterminowe

L. p	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Długoterminowe aktywa finansowe	Razem inwestycje długoterminowe
1.	Stan na początek roku	17 209 638,59	51 869,15	17 261 507,74
2.	Zwiększenia, w tym:	2 396 000,00	0,00	2 396 000,00
3.	- inne	2 396 000,00		2 396 000,00
4.	Zmniejszenia, w tym:	92 422,56	50 869,15	143 291,71
	- amortyzacja	92 422,56		92 422,56
	- inne		50 869,15	50 869,15
5.	Stan na koniec roku	19 513 216,03	1 000,00	19 514 216,03

2. Wykaz składników (pomieszczeń) oddanych przez Instytut do użytkowania innym podmiotom w roku obrotowym 2018.

W roku 2018 Instytut oddał do użytkowania innym podmiotom pomieszczenia biurowe i magazynowe zgodnie z zawartymi umowami najmu/dzierżawy. Umowy te zawierane są przez Instytut na warunkach rynkowych. Instytut wynajmuje posiadane pomieszczenia, które czasowo nie są wykorzystywane na potrzeby prowadzonej działalności. Długoterminowym celem Instytutu nie jest odnoszenie korzyści ekonomicznych w postaci czynszów z posiadanych nieruchomości lecz zagospodarowanie ich na potrzeby działalności.

Powierzchnia pomieszczeń wynajętych – stan na 31.12.2018r.	
Pomieszczenia biurowe	1 290,00 m ²
Pomieszczenia inne(w tym magazynowe, produkcyjne i inne użytkowe)	3 009,30 m ²
RAZEM	4 299,30 m²

3. Wykaz sprzedanych środków trwałych.

W 2018 roku Instytut dokonał sprzedaży aktywów trwałych:

- Używany piec wysokopróżniowy indukcyjny VSG-02, używane urządzenie do formowania folii.	- wartość netto	3 918,69 zł.
- Używany piec wysokopróżniowy wysokotemperaturowy MOV 3, używany piec mufłowy.	- wartość netto	7 000,00 zł.
- Używany notebook z 2011 r, HP 6560b ProBook 15,6"	- wartość netto	325,20 zł.
- Używany notebook z 2011, Dell Vostro 1440 14,0"	- wartość netto	203,25 zł.
Razem	- wartość netto	11 447,14 zł.

4. Instytut nie zgłaszał Ministrowi nadzorującemu zamiaru dokonania czynności prawnej, określonej w art. 38 Ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym

5. Środki trwałe w budowie przekazane na stan środków trwałych i WNIp wg grup KŚT i źródeł ich finansowania

Lp.	Tytuł rodzajowy	Grupa KŚT	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ	Źródło finansowania
			zł.				
1	Tribometr i akcesoria	6	0,00	542 039,83	542 039,83	0,00	Dotacja
2	Suszarka laboratoryjna SLW 750 STD	6	0,00	50 774,40	50 774,40	0,00	Dotacja
3	Młyn tnący SM 100	6	0,00	43 657,05	43 657,05	0,00	Dotacja
Razem w bilansie			0,00	636 471,28	636 471,28	0,00	

6. Instytut nie dokonywał czynności prawnych z tytułu posiadanych praw z akcji i udziałów w spółkach, zgodnie z art. 17 ust. 5 ustawy o instytutach badawczych.

Kierownik jednostki
Instytutu Technologii Materiałów Elektronicznych

dr hab. Zbigniew Matyjas

-1-

Warszawa, dnia 27.03.2019r.

INSTYTUT TECHNOLOGII
MATERIAŁÓW ELEKTRONICZNYCH
ul. Wólczyńska 133
01-919 Warszawa, tel.(22)835 30 41
NIP:525 000 04 88 REGON:000039025