

**Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego  
przez Instytut Ochrony Roślin Państwowy Instytut Badawczy  
w Poznaniu w roku 2019.**

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

- nieruchomości: budynki, budowle, grunty o wartości brutto **56.983.252,35**
- ruchomości: maszyny i urządzenia, środki transportu, sprzęt biurowy, aparatura naukowo-badawcza o wartości brutto **58.022.746,54**
- wartości niematerialne i prawne o wartości brutto **2.384.693,54**
- środki trwałe w budowie **447.300,53**

**I. Wartości niematerialne i prawne** **70.034,89**

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

- brutto **2.384.693,54**
- w umorzeniu **2.314.658,65**

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

**II. Rzeczowe aktywa trwałe** **33.761.120,68**

W ramach ewidencji rzeczowych aktywów trwałych w Instytucie występują:

- środki trwałe **33.313.820,15**
- środki trwałe w budowie **447.300,53**

Grupa wg KŚT		Wartość na 31.12.2019 r.		Zużycie w %	Wartość netto na 31.12.2019 r.	Struktura w % netto
Numer	Nazwa	Środków trwałych	umorzeń			
1	2	3	4	5	6	7
0	Grunty	7.277.402,50	6.145.094,87	84,44	1.132.307,63	3,40
I i II	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej	49.705.849,85	21.033.740,73	42,32	28.672.109,12	86,06
III do VI	Urządzenia techniczne i maszyny	10.440.789,34	9.588.131,16	91,83	852.658,18	2,56
VII	Środki transportowe	4.028.673,58	3.166.435,55	78,60	862.238,03	2,59
VIII	Narzędzia i wyposażenie	43.553.283,62	41.758.776,43	95,88	1.794.507,19	5,39
<b>Razem:</b>		<b>115.005.998,89</b>	<b>81.692.178,74</b>	<b>71,03</b>	<b>33.313.820,15</b>	<b>100,00</b>

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

Inwentaryzacja środków trwałych dokonywana jest metodą spisu z natury zgodnie z zapisami art.26 ust.1 i 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późn. Zmianami) raz na cztery lata, oraz w przypadku zmiany osoby odpowiedzialnej za powierzone mienie. Inwentaryzacja przeprowadzona była na dzień 30.09.2018 r.

W roku obrotowym 2019 wystąpiły następujące zmiany w środkach trwałych w wartości początkowej:

Grupa wg KŚT		Wartość brutto na 01.01.2019	Zmiany w roku obrotowym		Wartość brutto na 31.12.2019	Struktura w %
Nr	Nazwa		Zwiększenia	Zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7
0	Grunty	7.277.402,50			7.277.402,50	6,33
I i II	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50.058.500,32	47.551,02	400.201,49	49.705.849,85	43,22
III do VI	Urządzenia techniczne i maszyny	10.472.330,36	329.001,98	360.543,00	10.440.789,34	9,08
VII	Środki transportowe	3.714.474,98	414.430,88	100.232,28	4.028.673,58	3,50
VIII	Narzędzia i wyposażenie	43.525.315,53	383.546,34	355.578,25	43.553.283,62	37,87
<b>Razem:</b>		<b>115.048.023,69</b>	<b>1.174.530,22</b>	<b>1.216.555,02</b>	<b>115.005.998,89</b>	<b>100,00</b>

### III. Środki trwale w budowie

W Instytucie na dzień 31.12.2019 r. wartość środków trwałych w budowie wynosi **447.300,53**, z czego 342.200,53 dotyczy inwestycji w PSD Winna Góra, a 105.100,00 dotyczy inwestycji w Centrum Kongresowym IOR-PIB

### IV. Aparatura naukowo – badawcza

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

W roku 2019 z tytułu zakończonych prac badawczych przyjęto na stan środków aparaturę na wartość **109.615,69**

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

**DYREKTOR**  
*M. Mrówczyński*  
prof. dr hab. Marek Mrówczyński

**Główny Księgowy**

*Piotr Kotger*  
mgr Piotr Kotger

Poznań, 16.06.20

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2019

1. Instytut Ochrony Roślin – Państwowy Instytut Badawczy w Poznaniu ul. Władysława Węgorka 20, zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru pod numerem KRS:0000080209.  
Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest prowadzenie prac naukowych, badawczo-rozwojowych, wdrożeniowych i upowszechnieniowych w zakresie ochrony roślin w Polsce.
2. Działalność jednostki nie jest ograniczona w czasie.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2019 do 31.12.2019 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej Instytutu.
5. Określenie zastosowanych zasad i metod rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego:
  - a/ w odniesieniu do wyceny
    - wycenę materiałów i towarów dokonuje się w cenach nabycia, a ich rozchodu wg zasady FIFO
    - amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości określonej w przepisach podatkowych dokonuje się metodą liniową od miesiąca następnego po wprowadzeniu do ewidencji, natomiast środki trwałe o niższej wartości są odpisywane jednorazowo w koszty
    - wycena produktów i produkcji w toku odbywa się na podstawie kosztu wytworzenia, a w przypadku produktów rolnych przeznaczonych do sprzedaży wg średnich cen rynkowych lub wg szacunku z zachowaniem ostrożnej wyceny
    - należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
    - zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.
    - należności, zobowiązania oraz środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji wg średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający dzień zawarcia transakcji. Na dzień bilansowy wyceny dokonuje się po kursie średnim ustalonym na ten dzień dla danej waluty przez NBP
  - b/ w odniesieniu do organizacji ewidencji
    - ewidencję kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym i funkcjonalnym
    - rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym
    - rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią

Główny Księgowy  
mgr Piotr Fulgus

DYREKTOR

prof. dr hab. Marek Mrówczyński



Nazwa i adres jednostki			BILANS na dzień 31.12.2019 roku		
AKTYWA	Stan na 31.12.2019r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2018r. (zł i gr)	PASYWA	Stan na 31.12.2019r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2018r. (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>36 786 053,57</b>	<b>35 619 933,60</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>47 557 035,81</b>	<b>50 336 320,59</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>70 034,89</b>	<b>99 128,56</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>33 040 105,25</b>	<b>33 037 627,72</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	70 034,89	99 128,56	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym</b>	<b>4 706 300,61</b>	<b>4 708 778,14</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>33 761 120,68</b>	<b>35 520 803,04</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym ;</b>	<b>12 589 914,63</b>	<b>10 117 530,65</b>
1. Środki trwałe	33 313 820,15	35 463 718,81	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 132 307,63	1 496 177,76	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 672 109,12	30 034 257,85	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	852 658,18	832 114,31	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-2 779 284,68</b>	<b>2 472 383,98</b>
d) środki transportu	862 238,03	741 005,33	<b>VII. Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	1 794 507,19	2 360 163,56	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>26 206 395,70</b>	<b>28 052 776,57</b>
2. Środki trwałe w budowie	447 300,53	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 754 774,30</b>	<b>1 248 872,45</b>
3. Zaliczki na środki trwałe	0,00	57 084,23	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	1 754 774,30	1 248 872,45
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	1 105 548,49	826 253,73
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	649 225,81	422 618,72
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 954 900,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	2 954 900,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 956 345,98</b>	<b>3 349 572,18</b>
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	1 732 987,97	3 159 075,74
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>36 977 375,64</b>	<b>42 769 165,48</b>	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00



<b>I. Zapasy</b>	<b>7 541 483,40</b>	<b>8 212 443,30</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	5 689 186,45	6 876 276,77	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	486 019,42	596 982,32
3. Produkty gotowe	689 487,13	401 018,05	- do 12 miesięcy	486 019,42	596 982,32
4. Towary	1 162 809,82	864 423,48	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	70 725,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	25 169,23	6 603,87
<b>II. Należności krótkoterminowa</b>	<b>2 123 652,17</b>	<b>2 361 674,86</b>	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	151 107,11	147 146,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	90 217,63	99 692,84
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	980 474,58	2 308 650,17
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	223 358,01	190 496,44
b) inne	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>22 495 275,42</b>	<b>23 454 331,94</b>
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22 495 275,42	23 454 331,94
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	18 441 377,11	19 904 971,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	4 053 898,31	3 549 359,98
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	2 123 652,17	2 361 674,86			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 522 165,70	1 812 468,37			
- do 12 miesięcy	1 522 165,70	1 812 468,37			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	144 231,00	149 434,39			
c) inne	457 255,47	399 772,10			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>27 115 943,57</b>	<b>31 972 096,12</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 115 943,57	31 972 096,12			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 115 943,57	31 972 096,12			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 955 899,18	12 140 552,69			
- inne środki pieniężne	20 160 044,39	19 831 543,43			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowa rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>196 296,80</b>	<b>222 951,18</b>			
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
<b>AKTYWA RAZEM (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>73 763 431,51</b>	<b>78 389 097,06</b>	<b>PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)</b>	<b>73 763 431,51</b>	<b>78 389 097,06</b>

Podpis osoby odpowiedzialnej  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Poznań, dnia 16.03.2020

Główny Księgowy,  
mgr Piotr Falger

**DYREKTOR**

prof. dr hab. Marek Mrówczyński



Nazwa i adres jednostki	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2019r. do dnia 31.12.2019r. wariant porównawczy	
	Za okres od dnia 01.01.2019r. do dnia 31.12.2019r. (zł i gr)	Za okres od dnia 01.01.2018r. do dnia 31.12.2018r. (zł i gr)
TREŚĆ	1	2
0	1	2
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:</b>	<b>25 083 429,06</b>	<b>33 607 492,40</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 756 373,59	13 605 202,15
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	-952 815,49	2 416 872,50
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 828,40	1 058,00
V. Dotacje	15 278 042,56	17 584 359,75
	<b>33 216 639,62</b>	<b>34 902 418,80</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		
I. Amortyzacja	3 114 600,12	4 519 623,58
II. Zużycie materiałów i energii	7 042 722,00	7 761 757,20
III. Usługi obce	3 803 637,21	3 447 133,38
IV. Podatki i opłaty, w tym:	957 867,75	928 102,32
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13 085 299,60	12 895 572,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	2 934 844,40	2 884 348,97
- emerytalne	1 190 334,87	1 156 765,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 277 668,54	2 465 880,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	<b>-8 133 210,56</b>	<b>-1 294 926,40</b>
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>5 343 101,39</b>	<b>3 454 166,84</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	2 274 852,70	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	48,69	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	3 068 200,00	3 454 166,84
	<b>236 908,92</b>	<b>74 733,08</b>
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	85 462,92	1 999,10
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	151 446,00	72 733,98
	<b>-3 027 018,09</b>	<b>2 084 507,36</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>370 519,75</b>	<b>450 983,73</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	370 519,75	354 985,42
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	95 998,31
	<b>58 680,34</b>	<b>2 220,11</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki, w tym:	29 121,70	141,15
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	29 558,64	2 078,96
	<b>-2 715 178,68</b>	<b>2 533 270,98</b>
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>64 106,00</b>	<b>60 887,00</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	<b>-2 779 284,68</b>	<b>2 472 383,98</b>

Podpis osoby odpowiedzialnej  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Poznań, dnia 16.03.2020

Główny Księgowy  
mgr Piotr Falgout

DYREKTOR  
M. Mrówczyński  
prof. dr hab. Marek Mrówczyński



Nazwa i adres jednostki	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	
	Stan na dzień	
	31.12.2019r.	31.12.2018r.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	50 336 320,49	47 863 936,51
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	50 336 320,49	47 863 936,51
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	33 037 627,72	33 034 647,76
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 477,53	2 979,96
a) zwiększenia (z tytułu)	2 477,53	2 979,96
- przeks. z f. aktualizacji	2 477,53	2 979,96
- przeks.zysku roku ubiegłego	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeks. z f. aktualizacji	0,00	0,00
- przeks. straty roku ubiegłego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	33 040 105,25	33 037 627,72
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	4 708 778,14	4 711 758,10
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-2 477,53	-2 979,96
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 477,53	2 979,96
- środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacja wyceny	2 477,53	2 979,96
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	4 706 300,61	4 708 778,14
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	10 117 530,65	11 072 649,37
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 472 383,98	-955 118,72
a) zwiększenie (z tytułu)	2 472 383,98	0,00
- podziału zysku	2 472 383,98	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	955 118,72
- pokrycie straty	0,00	955 118,72
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	12 589 914,63	10 117 530,65
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 472 383,98	-955 118,72
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 472 383,98	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 472 383,98	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 472 383,98	0,00
- prznies. na f. rezerwowy	2 472 383,98	0,00



-f.nagród	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	955 118,72
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	955 118,72
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	955 118,72
- f.rezerwowo	0,00	955 118,72
- f. podstawowy	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-2 779 284,68	2 472 383,98
a) zysk netto	0,00	2 472 383,98
b) strata netto	2 779 284,68	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	47 557 035,81	50 336 320,49
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	47 557 035,81	50 336 320,49

Podpis osoby odpowiedzialnej  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Poznań, dnia 16.03.2020

Główny Księgowy  
mgr Piotr Falger

**DYREKTOR**

prof. dr hab. Marek Mrówczyński



Nazwa i adres jednostki	<b>RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH</b> Dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele Za okres <b>od dnia 01.01.2019 roku</b> <b>do dnia 31.12.2019 roku</b>	
	Kwota za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.	Kwota za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
<b>TREŚĆ</b>		
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-2 779 284,68	2 472 383,98
II. Korekty razem	-947 585,00	767 591,91
1. Amortyzacja	3 114 600,12	4 519 623,58
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-355 363,87	-352 385,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	85 462,92	1 999,10
5. Zmiana stanu rezerw	505 901,85	-164 773,08
6. Zmiana stanu zapasów	670 959,90	-1 876 181,20
7. Zmiana stanu należności	238 022,69	181 952,68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 393 226,20	938 579,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-932 402,14	-2 479 578,94
10. Inne korekty	-2 881 540,27	-1 644,69
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 726 869,68	3 239 975,89
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	357 933,77	356 931,23
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 569,90	4 545,82
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	355 363,87	352 385,41
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	355 363,87	352 385,41
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	355 363,87	352 385,41
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 487 216,64	1 704 861,30
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 487 216,64	1 704 861,30
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 129 282,87	-1 347 930,07
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00



5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A. III+/-B. III+/-C. III)</b>	<b>-4 856 152,55</b>	<b>1 892 045,82</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-4 856 152,55</b>	<b>1 892 045,82</b>
- zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>31 972 096,12</b>	<b>30 080 050,30</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>27 115 943,57</b>	<b>31 972 096,12</b>
- ograniczonej możliwości dysponowania	117 587,95	177 809,59

Podpis osoby odpowiedzialnej  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Poznan, dnia 16.03.2020

Główny Księgowy  
mgr Piotr Falger

**DYREKTOR**

prof. dr hab. Marek Mrówczyński