



Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat

Zestawienie zmian w funduszu własnym

Rachunek przepływów pieniężnych

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Załączniki



CIOP  **PIB**

Warszawa, 28 luty 2014r

Informacje ogólne

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

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

2. Podstawowe dane o jednostce

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

3. Przedmiot i zadania Instytutu

Przedmiotem działania Instytutu jest:

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

Informacje dotyczące sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 01 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności naukowej

i badawczo - rozwojowej w 2014 roku i latach następnych. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Instytut działalności.


Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w oparciu o następujące przepisy prawne:

- 📖 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2013r. poz.330 z późn.zm.)
- 📖 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2010r. Nr 96, poz 618 z późn. zm.)
- 📖 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2010r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) (Dz.U. z 2010r. Nr 242, poz. 1622)
- 📖 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2011r. Nr 74, poz. 397 z późn. zm.)
- 📖 ustawy z dnia 26 lipca 1991r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz.U z 2012r. poz.361 z późn. zm.)

Polityka rachunkowości oraz zasady wyceny aktywów i pasywów

1. Zasady rachunkowości Instytutu zostały opracowane i wprowadzone:

- 📖 Zakładowym Planem Kont - Zarządzenie Nr 2/2008 Dyrektora Centralnego Instytutu Ochrony Pracy – Państwowego Instytutu Badawczego z dnia 31 stycznia 2008 roku.
- 📖 Aneksem Nr 1 aktualizującym Zakładowy Plan Kont – Zarządzenie Nr 2/2010 Dyrektora Centralnego Instytutu Ochrony Pracy – Państwowego Instytutu Badawczego z dnia 04 stycznia 2010 roku.
- 📖 Aneksem Nr 2 aktualizującym Zakładowy Plan Kont – Zarządzenie Nr 12/2011 Dyrektora Centralnego Instytutu Ochrony Pracy – Państwowego Instytutu Badawczego z dnia 28 grudnia 2011 roku.
- 📖 Aneksem Nr 3 aktualizującym Zakładowy Plan Kont – Zarządzenie Nr 3/2013 Dyrektora Centralnego Instytutu Ochrony Pracy – Państwowego Instytutu Badawczego z dnia 27 marca 2013 roku.

 Aneksm Nr 4 aktualizującym Zakładowy Plan Kont – Zarządzenie Nr 12/2013 Dyrektora Centralnego Instytutu Ochrony Pracy – Państwowego Instytutu Badawczego z dnia 30 grudnia 2013 roku.

2. Ewidencja aktywów:

- ✓ materiały ewidencjonuje się w magazynach ilościowo – wartościowo w cenach zakupu; koszty zakupu, transportu i inne obciążają koszty wydziałowe i koszty zarządu pod datą zakupu materiałów,
- ✓ paliwo, części zamienne oraz inne materiały na potrzeby transportu odpisuje się w koszty zarządu pod datą ich zakupu,
- ✓ materiały i aparatura do realizacji tematów badawczych oraz innych prac zleconych, usługi i inne pozycje kosztowe mające potwierdzenie w karcie programu i kalkulacji tematu, obciążają zlecenia na podstawie dokumentów zakupu akceptowanych przez kierownika zakładu naukowo-badawczego lub głównego wykonawcę tych zadań,
- ✓ wydawnictwa wykazywane są w ciągu roku w ewidencji magazynowej i księgowej ilościowo,
- ✓ przedmioty wyposażenia o okresie użytkowania dłuższym niż rok o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty zł 1 500,00 odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć jako zużycie materiałów; kontrolę i ewidencję tych przedmiotów według miejsc użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych prowadzi Dział Zaopatrzeniowo – Gospodarczy. Przedmioty i wyposażenie o okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od zł 1 500,00 lecz nieprzekraczającej kwoty zł 3 500,00 zalicza się do środków trwałych. Amortyzuje się je w sposób uproszczony przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania.
- ✓ środki trwałe są amortyzowane metodą liniową według zasad i stawek podatkowych,
- ✓ wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty zł 3 500,00 odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty; wartości niematerialne i prawne powyżej kwoty zł 3 500,00 są amortyzowane metodą liniową według zasad i stawek podatkowych.

3. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

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

W 2013 roku nie nastąpiła zmiana metody wyceny.

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

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

5. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego:

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

6. Ewidencja księgowa, która stanowi usystematyzowany zbiór kont syntetycznych i analitycznych, prowadzona jest w siedzibie Instytutu metodą komputerową w formie tabulatorów, które spełniają rolę ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu systemu finansowo – księgowego, który został opracowany przez firmę SIMPLE S.A.

7. W księgach roku 2013 ujęto wszystkie zdarzenia tj. przychody i koszty, które dotyczyły roku obrachunkowego.

Warszawa, dnia 28 lutego 2014 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Patalan

28.02.2014 r.
Data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

prof. dr hab. med. Danuta Koradecka

28.02.2014 r.
Data i podpis Kierownika Jednostki

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r

LP.	AKTYWA	Stan na	
		koniec roku bieżącego	koniec roku poprzedniego
A	AKTYWA TRWAŁE	17 542 223,87	18 045 670,30
I.	Wartości niematerialne i prawne.	801 051,41	14 737,26
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych.		
2.	Wartość firmy.		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne.	801 051,41	14 737,26
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne.		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe.	16 741 172,46	18 030 933,04
1.	Środki trwałe	15 602 137,47	17 171 549,34
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu).	584 174,53	667 194,13
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	8 062 357,60	8 379 340,36
	c) urządzenia techniczne i maszyny.	1 298 592,74	1 347 562,40
	d) środki transportu.	225 022,20	331 490,28
	e) inne środki trwałe.	5 431 990,40	6 445 962,17
2.	Środki trwałe w budowie.	1 083 409,99	859 383,70
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie.	55 625,00	
III.	Należności długoterminowe.		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek.		
IV.	Inwestycje długoterminowe.		
1.	Nieruchomości.		
2.	Wartości niematerialne i prawne.		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe.		
	a) w jednostkach powiązanych.		
	- udziały lub akcje.		
	- inne papiery wartościowe.		
	- udzielone pożyczki.		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe.		
	b) w pozostałych jednostkach.		
	- udziały lub akcje.		
	- inne papiery wartościowe.		
	- udzielone pożyczki.		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe.		
4.	Inne inwestycje długoterminowe.		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe.		
B.	AKTYWA OBROTOWE	31 364 258,51	36 737 237,70
I.	Zapasy.	1 992 717,30	5 278 258,27
1.	Materiały.	23 475,39	21 230,94
2.	Półprodukty i produkty w toku.	1 185 409,97	1 165 573,72
3.	Produkty gotowe.	179 708,20	88 466,70
4.	Towary.		
5.	Zaliczki na dostawy.	604 123,74	4 002 986,91
II.	Należności krótkoterminowe.	2 272 883,51	2 364 329,44
1.	Należności od jednostek powiązanych.		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy.		
	- powyżej 12 miesięcy.		
	b) inne.		
2.	Należności od pozostałych jednostek.	2 272 883,51	2 364 329,44
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 403 048,01	1 932 576,69
	- do 12 miesięcy.	1 403 048,01	1 932 576,69
	- powyżej 12 miesięcy.		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.	155 948,11	307 807,45
	c) inne.	713 887,39	123 945,30
	d) dochodzone na drodze sądowej.		
III.	Inwestycje krótkoterminowe.	26 942 721,26	28 948 963,37
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe.	26 942 721,26	28 948 963,37
	a) w jednostkach powiązanych.		
	- udziały lub akcje.		
	- inne papiery wartościowe.		
	- udzielone pożyczki.		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.		
	b) w pozostałych jednostkach.		

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013 – 31.12.2013r. – Bilans

	- udziały lub akcje.		
	- inne papiery wartościowe.		
	- udzielone pożyczki.		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.	26 942 721,26	28 948 963,37
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.	26 942 721,26	28 948 963,37
	- inne środki pieniężne.		
	- inne aktywa pieniężne.		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe.		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	155 936,44	145 686,62
	SUMA BILANSOWA	48 906 482,38	54 782 908,00
	PASYWA	<i>Stan na</i>	
		<i>koniec roku bieżącego</i>	<i>koniec roku poprzedniego</i>
A.	Kapitał (fundusz) własny	30 061 195,75	30 268 423,78
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy.	28 705 489,25	28 705 489,25
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna).		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna).		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy.		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.	366 018,81	261 918,81
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych.		
VIII.	Zysk (strata) netto.	989 687,69	1 301 015,72
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.	18 845 286,63	24 514 484,22
I.	Rezerwy na zobowiązania.	275 953,93	2 766 884,67
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne.		
	- długoterminowa.		
	- krótkoterminowa.		
3.	Pozostałe rezerwy.	275 953,93	2 766 884,67
	- długoterminowe.		
	- krótkoterminowe.	275 953,93	2 766 884,67
II.	Zobowiązania długoterminowe.		
1.	Wobec jednostek powiązanych.		
2.	Wobec pozostałych jednostek.		
	a) kredyty i pożyczki.		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.		
	c) inne zobowiązania finansowe.		
	d) inne.		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe.	6 810 253,21	8 007 632,06
1.	Wobec jednostek powiązanych.		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy.		
	- powyżej 12 miesięcy.		
	b) inne.		
2.	Wobec pozostałych jednostek.	6 810 253,21	6 292 654,46
	a) kredyty i pożyczki.		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.		
	c) inne zobowiązania finansowe.		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności.	1 988 460,01	846 213,31
	- do 12 miesięcy.	1 988 460,01	846 213,31
	- powyżej 12 miesięcy.		
	e) zaliczki otrzymane na dostawcy.		
	f) zobowiązania wekslowe.		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń.	2 127 089,00	1 344 007,28
	h) z tytułu wynagrodzeń.	86 312,59	
	i) inne.	566 897,90	4 102 433,87
3.	Fundusze specjalne.	2 041 493,71	1 714 977,60
IV.	Rozliczenia międzyokresowe.	11 759 079,49	13 739 967,49
1.	Ujemna wartość firmy.		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe.	11 759 079,49	13 739 967,49
	- długoterminowe.	8 263 344,59	8 442 078,74
	- krótkoterminowe.	3 495 734,90	5 297 888,75
	SUMA BILANSOWA	48 906 482,38	54 782 908,00

Sporządzono: dnia 28 lutego 2014 roku, Warszawa

28.02.2014 r.

Data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Patalon

28.02.2014 r.

Data i podpis Kierownika Jednostki

DYREKTOR

prof. dr hab. med. Danuta Koradecka

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) za okres od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r. r.

Koszty i straty		Dane za rok	
		bieżący	poprzedni
A.	Przychody netto ze sprzedaży usług badań naukowych i prac rozwojowych oraz materiałów	48 947 732,90	47 906 268,79
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług badań naukowych i prac rozwojowych	40 202 588,05	42 788 262,02
II.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	2 656,70	1 935,31
III.	Przychody z dotacji podmiotowej	6 729 104,34	5 116 071,46
IV.	Przychody z dotacji inwestycyjnej	2 007 089,26	
V.	Pozostałe przychody	6 294,55	
B.	Koszt sprzedanych usług badań naukowych i prac rozwojowych	36 675 286,72	38 707 436,22
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych usług badań naukowych i prac rozwojowych	31 364 816,37	34 823 114,60
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
III.	Koszt wytworzenia sprzedanej działalności statutowej (prac badawczych) - dotacja podmiotowa	5 310 470,35	3 884 321,62
C.	Zysk brutto ze sprzedaży (A-B)	12 272 446,18	9 198 832,57
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	11 689 486,28	8 998 023,73
F.	Zysk /strata ze sprzedaży (C-D-E)	582 959,90	200 808,84
G	Pozostałe przychody operacyjne	513 828,12	1 239 727,03
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-
II.	Odpisy dotacji równoległy do amortyzacji środków trwałych		1 037 766,51
III.	Inne przychody operacyjne	513 828,12	201 960,52
H.	Pozostałe koszty operacyjne	603 779,35	1 150 549,49
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 175,00	9 280,96
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	42 318,28	68 591,85
III.	Inne koszty operacyjne	559 286,07	1 072 676,68
I.	Zysk /strata z działalności operacyjnej (F+G-H)	493 008,67	289 986,38
J.	Przychody finansowe	775 103,89	1 113 074,47
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	775 103,89	1 113 074,47
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
K.	Koszty finansowe	152 025,87	48 405,13
I.	Odsetki, w tym:	54 672,06	1 158,32
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	97 353,81	47 246,81
L.	Zysk /strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 116 086,69	1 354 655,72
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
N.	Zysk /strata brutto (L+/-)	1 116 086,69	1 354 655,72
O	Podatek dochodowy	126 399,00	53 640,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty		
N.	Zysk /strata netto (L+/-)	989 687,69	1 301 015,72

Sporządzono: dnia 28 lutego 2014r. Warszawa

28.02.2014r.

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Patalan

28.02.2014r

Data i podpis Kierownika Jednostki

DYREKTOR
prof. dr hab. med. Danuta Koradecka

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013r. – 31.12.2013r.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym (funduszu) za okres od 01 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013r..

	wyszczególnienie	stan za okres	
		bieżący	ubiegły
I.	Kapitał (fundusz statutowy) własny na początek okresu (BO)	30 268 423,78	29 459 308,06
	- korekta błędów podstawowych		
I.a	Kapitał (fundusz statutowy) własny na początek okresu (BO), po korektach	28 705 489,25	28 705 489,25
1.	Kapitał (fundusz statutowy) podstawowy na początek okresu	28 705 489,25	28 705 489,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu statutowego) podstawowego		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
1.2	Kapitał (fundusz statutowy) podstawowy na koniec okresu	28 705 489,25	28 705 489,25
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	261 918,81	219 098,40
	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	104 100,00	42 820,41
	a) zwiększenie	104 100,00	42 820,41
	b) zmniejszenie		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	366 018,81	261 918,81
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 301 015,72	534 720,41
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 301 015,72	534 720,41
	- korekta błędów podstawowych		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 301 015,72	534 720,41
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 301 015,72	534 720,41
	- przeznaczenie na fundusz rezerwowy	104 100,00	42 820,41
	- przeznaczenie na fundusz badań własnych	230 000,00	200 000,00
	- przeznaczenie na fundusz nagród	866 915,72	291 900,00
	- przeznaczenie na ZFSS	100 000,00	
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekta błędów podstawowych		
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	989 687,69	1 301 015,72
	a) zysk netto	989 687,69	1 301 015,72
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 061 195,75	30 268 423,78
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 061 195,75	30 268 423,78

Sporządzono: dnia 28 lutego 2014 roku, Warszawa

28.02.2014 r.

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Patalon

28.02.2014 r.

Data i podpis Kierownika Jednostki

DYREKTOR

prof. dr hab. med. Danuta Koradecka

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za okres od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r.

Treść		Stan na rok	
		bieżący	poprzedni
	1	2	3
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	01		
I. Zyska (strata) netto	02	989 687,69	1 301 015,72
II. Korekty razem	03	- 1 612 146,57	1 005 247,78
1. Amortyzacja	04	2 856 975,96	1 894 073,39
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	05		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	06		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	07	2 175,00	9 280,96
5. Zmiana stanu rezerw	08	- 2 490 930,74	994 252,51
6. Zmiana stanu zapasów	09	3 285 540,97	1 980 120,30
7. Zmiana stanu należności	10	91 445,93	- 736 014,73
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkookresowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	- 1 197 378,85	- 3 035 706,54
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12	- 1 991 137,82	4 320 159,34
10. Inne korekty	13	- 2 168 837,02	- 4 420 917,45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	14	- 622 458,88	2 306 263,50
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	15		
I. Wpływy	16	2 169 162,02	4 422 217,45
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17	325,00	1 300,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18		
3. Zbycie aktywów w tym:	19		
a) w jednostkach powiązanych	20		
b) w pozostałych jednostkach	21		
- zbycie aktywów finansowych	22		
- dywidendy i udziały w zyskach	23		
- spłata udzielonych pożyczek	24		
- odsetki	25		
- inne wpływy z aktywów	26		
4. Inne wpływy inwestycyjne	27	2 168 837,02	4 420 917,45
II. Wydatki	28	2 356 029,53	5 089 830,48
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	2 297 904,53	5 089 032,21
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	30		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	31		
a) w jednostkach powiązanych	32		
b) w pozostałych jednostkach	33		
- nabycie aktywów finansowych	34		
- udzielone pożyczki długoterminowe	35		
4. Inne wypływy inwestycyjne	36	58 125,00	798,27
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	37	- 186 867,51	- 667 613,03
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	38		
I. Wpływy	39		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40		
2. Kredyty i pożyczki	41		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	42		
4. Inne wpływy finansowe	43		
II. Wydatki	44	1 196 915,72	491 900,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	45		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	46		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	47	1 196 915,72	491 900,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	48		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	49		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	50		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51		
8. Odsetki	52		
9. Inne wydatki finansowe	53		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	54	- 1 196 915,72	- 491 900,00
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+B.III+C.III)	55	- 2 006 242,11	1 146 750,47
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	56	- 2 006 242,11	1 146 750,47
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	57		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	58	28 948 963,37	27 802 212,90
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D), W TYM:	59	26 942 721,26	28 948 963,37
- o ograniczonej możliwości dysponowania	60		

Sporządzono: dnia 28 lutego 2014 roku, Warszawa
28.02.2014r.

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Patalan

28.02.2014r.

Data i podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR

prof. dr hab. med. Danuta Koradecka

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2013 rok

Dodatkowe objaśnienia wraz z wprowadzeniem do sprawozdania finansowego za 2013 rok stanowią integralną część tego sprawozdania. Opisowe objaśnienia i dane liczbowe w tabelach i załącznikach uzupełniają wykazane wartości w bilansie oraz rachunku zysków i strat za 2013 rok.

Rozdział I

WYJAŚNIENIA DO BILANSU

AKTYWA

A. Aktywa trwałe

Aktywa trwałe wykazane w bilansie na dzień 31.12.2013r.

stanowią wartość w zł. **17 542 223,87**

i obejmują wartości netto:

I. Wartości niematerialne i prawne w zł.	801 051,41
I. Rzeczowe aktywa trwałe w zł.	16 741 172,46
1. Środki trwałe w zł.	15 602 137,47
2. Środki trwałe w budowie w zł.	1 083 409,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie w zł.	55 625,00

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

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

Naliczona amortyzacja za rok 2013 wynosi: w zł. **2 856 975,96**

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

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

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

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

II. Aktywa obrotowe

Na aktywa obrotowe w bilansie na dzień 31.12.2013 roku w Instytucie składają się:

I. Zapasy

Zapasy w bilansie ujęto na kwotę zł. **1 992 717,30**

na które składają się:

1. Materiały

Materiały wyceniono na dzień 31.12.2013r. w cenach zakupu i ujęto w bilansie na ogólną kwotę zł. **23 475,39**

Pozycja materiały obejmuje zapasy materiałowe objęte ewidencją ilościowo-wartościową, stanowią ją głównie materiały biurowe, gospodarcze i pomocnicze. Zapasy materiałów w stosunku do roku ubiegłego zwiększyły się o kwotę zł. 2 244,45.

2. Półprodukty i produkty w toku

Produkcję w toku stanowią prace badawcze i rozwojowe, które nie zostały zrealizowane na dzień 31.12.2013r. i zostały ujęte w bilansie na ogólną kwotę zł. **1 185 409,97**

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

3. Produkty gotowe

Na produkty gotowe składają się wydawnictwa własne Instytutu, które ujęto w bilansie na ogólną kwotę w zł. **179 708,20**

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

4. Zaliczki na dostawy

Zaliczki ujęto w bilansie na ogólną kwotę w zł. **604 123,74**

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

II. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe w bilansie na dzień 31.12.2013 roku

wykazano na kwotę zł.2 272 883,51

Należności na dzień 31.12.2013r. wyceniono i ujęto w bilansie w kwotach wymagających zapłaty. Nie wykazano należności przeterminowanych i nierealnych.

Na należności krótkoterminowe w Instytucie składają się:

1. Należności z tytułu dostaw i usług, ujęte w bilansie na kwotę zł.1 403 048,01
2. Należności z tytułu podatków, ujęte w bilansie na kwotę zł.155 948,11
3. Inne należności, ujęte w bilansie na kwotę zł.713 887,39

Kwota należności z tytułu dostaw i usług wykazana w aktywach obrotowych bilansu wynika z należności ujętych w księgach rachunkowych w kwocie zł.1 460 351,67

pomniejszonych o stan odpisów aktualizacyjnych należności z tytułu dostaw i usług w kwocie zł.57 303,66

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

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

Okres	Rozrachunki z odbiorcami krajowymi i zagranicznymi (konto 200, 201)	Pozostałe rozrachunki (k-to 240/210)	Razem	Uwagi
do 3 miesięcy	1 163 582,31	2 725,12	1 166 307,43	
od 3 do 6 miesięcy	5 248,41	123 291,19	128 539,60	
od 6 do 12 miesięcy	27 906,40	76 918,41	104 824,81	
powyżej 12 miesięcy	3 376,17 57 303,66	0,00	60 679,83	rozliczone w I/2014 odpis aktualizacyjny

Należności w walutach obcych wyceniono na dzień 31.12.2013r. według kursu średniego Narodowego Banku Polskiego (tabela Nr 251/A/NBP/2013 z dnia 31.12.2013r.)

Stan należności na dzień 31 grudnia 2013 r. przedstawia zestawienie (**załącznik nr 7**).

Należności długoterminowe w bilansie zamknięcia nie figurują.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku Instytut posiadał następujące należności warunkowe /ewidencja pozabilansowa/:

Data	Treść	Wartość w PLN	Rodzaj
01.01.2010 r.	Dotyczy umowy na realizację projektu pn.: „Innowacyjne materiały polimerowe i węglowe chroniące przed nanocząsteczkami, parami i gazami” – nr POIG 01.01.02-10-018/09 z dnia 30.12.2009r. realizowanej w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007-2013	1 270 300,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
21.06.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr VI.B.04 pt.: „Zatrudnienie przyjazne rodzinie” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	231 266,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
21.06.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr VI.B.03 pt.: „Badania wpływu elastycznych form zatrudnienia i organizacji pracy na aktywność zawodową zasobów pracy w wieku 45+” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	350 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
22.06.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 71/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr VI.B.12 pt.: „Opracowanie wzorcowych dokumentów zabezpieczenia przed wybuchem dla małych i średnich zakładów przemysłowych zagrożonych występowaniem atmosfer wybuchowych” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	252 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
07.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 56/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr III.B.03 pt.: „Opracowanie zasad oceny i profilaktyki zagrożeń powodowanych przez szkodliwe czynniki biologiczne w środowisku pracy przy wykorzystaniu wskaźników zanieczyszczenia mikrobiologicznego” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	300 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
08.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr IV.B.08 pt.: „Ocena skuteczności metod rehabilitacji w chorobach przewlekłych narządu ruchu w aspekcie przywrócenia zdolności do pracy zawodowej” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	244 800,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.
Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2013 r.

08.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr I.B.08 pt.: „Opracowanie metod i narzędzi prognozowania zagrożeń toksycznych produktami spalania w pożarach egzogenicznych w wyrobiskach górniczych” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	374 998,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
08.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr VI.B.09 pt.: „Opracowanie metodologii zintegrowanego zarządzania ryzykiem zawodowym i społecznym dla zagrożeń stwarzanych przez awarie przemysłowe” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	345 001,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
08.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy w sprawie finansowania projektu nr V.B.16 pt.: „Opracowanie metody przypisywania poziomu nienaruszalności bezpieczeństwa SIL dla typowych, związanych z bezpieczeństwem elektrycznych systemów sterowania maszynami i urządzeniami w górnictwie węgla kamiennego” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	374 504,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
14.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 62/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr IV.B.10 pt.: „Rozwiązania opieki profilaktycznej nad pracownikami niepełnosprawnymi” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	245 520,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
14.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 51/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr I.B.14 pt.: „Walidacja bezpomiarowych modeli oceny narażenia inhalacyjnego na wybrane substancje chemiczne” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	234 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
14.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 50/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr I.B.13 pt.: „Opracowanie metod oznaczenia 12 szkodliwych substancji chemicznych w powietrzu na stanowiskach pracy do oceny narażenia zawodowego” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	470 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
14.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 49/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr I.B.12 pt.: „Opracowanie dokumentacji dopuszczalnych poziomów narażenia zawodowego dla 40 czynników chemicznych szkodliwych dla zdrowia” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	495 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
15.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 59/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr III.B.08 pt.: „Ocena zagrożenia patogenami przenoszonymi przez kleszcze wśród pracowników eksploatacji lasów na poszczególnych stanowiskach pracy” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	301 600,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
18.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 70/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr VI.B.11 pt.: „Opracowanie metody generowania typowych scenariuszy awaryjnych występujących w zakładach dużego i zwiększonego ryzyka w celu zintegrowanej oceny ryzyka za pomocą analizy warstw zabezpieczeń” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	192 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa

Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.
Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2013 r.

18.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 69/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr VI.B.10 pt.: „Opracowanie metod i narzędzi do wspomagania procesu zarządzania bezpieczeństwem funkcjonalnym i ochroną informacji w programowalnych systemach sterowania i zabezpieczeń z uwzględnieniem czynników ryzyka” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	230 100,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
18.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 67/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr VI.B.08 pt.: „Opracowanie systemu informacji w czasie rzeczywistym o zagrożeniach poważnymi awariami na potrzeby wczesnego ostrzegania oraz zarządzania kryzysowego” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	211 575,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
22.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 46/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr I.B.04 pt.: „Ocena zagrożeń chemicznych, pyłowych i fizycznych w środowisku pracy przy innowacyjnych metodach spajania różnych materiałów konstrukcyjnych jako działanie wspomagające kształtowanie bezpieczeństwa warunków pracy” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	500 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
25.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 60/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr IV.B.01 pt.: „Badanie i ocena wpływu długotrwałego wysiłku i braku snu na wybrane wskaźniki obciążenia układu krążenia, reakcje termoregulacyjne i sprawność psychomotoryczną w aspekcie bezpieczeństwa” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	286 675,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
29.07.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 54/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr II.B.12 pt.: „Nowe rozwiązania materiałowe przegród warstwowych w projektowaniu zabezpieczeń wibroakustycznych maszyn i urządzeń” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	233 350,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
03.08.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 58/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr III.B.07 pt.: „Ocena zagrożeń czynnikami mikrobiologicznymi pracowników narażonych na bezpośredni kontakt z generowanym aerozolem wodno-powietrznym dla celów profilaktyki” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	142 550,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
03.08.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 55/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr II.B.14 pt.: „Badania i ocena narażenia pracowników na promieniowanie jonizujące od izotopów promieniotwórczych w zakładach medycyny nuklearnej” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	383 750,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
03.08.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 66/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr VI.B.06 pt.: „Opracowanie zasad rejestrowania, oceny i monitorowania kosztów leczenia i rehabilitacji osób poszkodowanych w wypadkach przy pracy oraz ze stwierdzoną chorobą zawodową” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	145 001,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa

08.08.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 52/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr II.B.09 pt.: „Opracowanie propozycji kryteriów oceny szkodliwości i uciążliwości hałasu z dominującym udziałem infradźwięków i hałasu niskoczęstotliwościowego w ekspozycji zawodowej” – realizowanego w ramach programu wieloletniego „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	363 350,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
31.08.2011 r.	Dotyczy realizacji umowy nr 57/2011/PW-PB w sprawie finansowania projektu nr III.B.05 pt.: „Ocena wpływu wybranych biocydów na drobnoustroje bytujące w postaci biofilmu w układach cyrkulacyjnych cieczy do obróbki metali” – II etap, okres realizacji: lata 2011-2013	213 010,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
17.10.2013 r.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 04GG06/0362/13/00001 dot. "Wykonania usługi w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót budowlanych zw. z wykonywaniem budynku laboratoryjnego Centrum Badań i Rozwoju Technik Bezpieczeństwa Procesów Pracy i Środowiska (Tech-Safe-Bio) Centralnego Instytutu Ochrony Pracy -PIB"	26 814,00	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy
13.11.2013 r.	Gwarancja bankowa 1587/27.998 należytego wykonania umowy nr EZ/ZP-13/2013; dot. umowy o dofinansowanie nr POIG.02.01.00-14-088/09 na realizację projektu "Centrum Badań i Rozwoju Technik Bezpieczeństwa Procesów Pracy i Środowiska (Tech-Safe-Bio)	2 223 542,13	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy
13.11.2013 r.	Gwarancja bankowa 1537/27.997 należytego wykonania umowy nr EZ/ZP-13/2013; ; dot. umowy o dofinansowanie nr POIG.02.01.00-14-088/09 na realizację projektu "Centrum Badań i Rozwoju Technik Bezpieczeństwa Procesów Pracy i Środowiska (Tech-Safe-Bio)	952 946,63	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy
		11 593 652,76	

III. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wyceniono na dzień 31.12.2013r. i ujęto w bilansie w wartościach nominalnych na kwotę zł.**26 942 721,26**

w tym:

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach na kwotę w zł.26 942 721,26

- inne środki pieniężne na kwotę w zł. 0,00

Stan środków pieniężnych w walutach obcych wyceniono na dzień 31.12.2013r. według kursu średniego Narodowego Banku Polskiego (tabela Nr 251/A/NBP/2013 z dnia 31.12.2013r.)

IV. Krótkoterminowe rozliczenia finansowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów w bilansie ujęto w kwocie zł.

.....**155 936,44**

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się:

- rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne (**załącznik nr 8**) na kwotę zł 155 936,44 dotyczą kosztów 2014 r. między innymi z tytułu prenumeraty czasopism zagranicznych, ubezpieczeń majątkowych i odpowiedzialności cywilnej OC, zakup legitymacji kolejowych uprawniających do przejazdów ze zniżką 50%.

PASYWA

A. Kapitał (fundusz statutowy)

I. Fundusz statutowy

Fundusz statutowy wyceniony został na dzień 31.12.2013r. i ujęty w bilansie w wartości nominalnej w kwocie zł.**28 705 489,25**

Fundusz statutowy został utworzony zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych (Dz.U. Nr 96 poz.618 z późn. zm). (**załącznik nr 9**)

II. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Fundusz rezerwowy został utworzony z odpisu części zysku za rok 2010-2012 zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2010r. Nr 96, poz 618 z późn. zm.) (**załącznik nr 10**).

Fundusz rezerwowy wyceniony został na dzień 31.12.2013r. i ujęty w bilansie w wartości nominalnej w kwocie zł.**366 018,81**

III. Wynik finansowy

Wynik finansowy netto za 2013 r. wykazany został w wartości nominalnej na kwotę zł.**989 687,69**

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w bilansie za 2013 rok ujęto na kwotę zł.

.....**18 845 286,63**

I. Rezerwy na zobowiązania

Stan rezerw na dzień 31.12.2013r. wyniósł zł.**275 953,93**

Rezerwy na przyszłe zobowiązania obejmują:

- koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych wraz ze składkami ZUS dotyczące roku 2013 na kwotę zł.275 953,93
(załącznik nr 11)

Rezerwa na zobowiązania wynikająca z pozwu skierowanego do sądu przeciwko Instytutowi łącznie z naliczonymi odsetkami ustawowymi na dzień 31.12.2013r. na kwotę zł. 2 497 759,92 została rozwiązana w związku z wyrokiem Sądu Apelacyjnego w Warszawie VI Wydział Cywilny z dnia 17 grudnia 2013r. (sygn.. akt VI A Ca 291/13).

III. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe w Instytucie w bilansie za rok 2013 ujęto w kwocie zł.

..... **6 810 253,21**

Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione na dzień 31.12.2013 r. i ujęte w bilansie w kwotach wymagających zapłaty. W bilansie nie wykazano zobowiązań przeterminowanych i nierealnych. Nie występują także zobowiązania tzw. wymagalne tzn. po obowiązującym terminie płatności.

Zobowiązania w walutach obcych wyceniono na dzień 31.12.2013r. według kursu średniego Narodowego Banku Polskiego (tabela Nr 251/A/NBP/2013 z dnia 31.12.2013r.)

Na ujęte w bilansie zobowiązania krótkoterminowe w Instytucie składają się :

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w bilansie na kwotę zł.....1 988 460,01
2. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych, .na kwotę zł.....2 127 089,00
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, na kwotę zł.86 312,59
4. Inne zobowiązania krótkoterminowe, na kwotę zł.....566 897,90

Stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2013r. przedstawia zestawienie (*załącznik nr 7*)

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

Instytut nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku Instytut posiadał następujące zobowiązania warunkowe /ewidencja pozabilansowa/:

Data	Treść	Wartość w PLN	Rodzaj
11.10.2005 r.	Dotyczy umowy z dnia 30.09.2005 r. (Nr WKP 1/1.4.3/1/2004/115/115/213/2005/U) na realizację projektu: „Modernizacja Laboratorium Obciążenia Termicznego CIOP – PIB” realizowanego w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw, lata 2004 – 2006, Priorytet 1 Rozwój przedsiębiorczości i wzrost innowacyjności poprzez wzmocnienie instytucji otoczenia biznesu. Działanie 1.4 Wzmocnienie współpracy między sferą badawczo – rozwojową a gospodarką.	435 000,00	Oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji
06.03.2009 r.	Dotyczy umowy nr POIG 01.03.01 – 10-006/08-00 z dnia 16.12.2008 r., „Barierowe materiały nowej generacji chroniące człowieka przed szkodliwym działaniem środowiska”, finansowanej ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007 – 2013, priorytet 1. Badania i rozwój nowoczesnych technologii, Działanie 1.3 Wsparcie projektów B+R na rzecz przedsiębiorców realizowanych przez jednostki naukowe, poddziałanie 1.3.1 Projekty rozwojowe	783 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
11.01.2010	Dotyczy umowy o dofinansowanie projektu „Innowacyjne materiały polimerowe i węglowe chroniące przed nanocząsteczkami, parami i gazami” o nr POIG.01.01.02-10-018/09 z dnia 30.12.2009r. finansowanego z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007-2013, Priorytet 1. Badania i rozwój nowoczesnych technologii, Działanie 1.1 Wsparcie badań naukowych dla budowy gospodarki opartej na wiedzy, Poddziałanie 1.1.2 Strategiczne programy badań naukowych i prac rozwojowych.	6 581 462,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
11.01.2010 r.	Dotyczy umowy o dofinansowanie projektu „Platforma informatyczna wspomagająca prowadzenie badań oraz prac rozwojowych i upowszechniających w zakresie bezpieczeństwa i ergonomii” o nr POIG.02.03.01-00-010/09 z dnia 22.09.2009r. finansowanego z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007-2013, Priorytet 2 Infrastruktura sfery B+R, Działanie 2.3 Inwestycje związane z rozwojem infrastruktury informatycznej nauki Poddziałanie 2.3.1 Projekty w zakresie rozwoju infrastruktury informatycznej nauki.	10 803 200,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
15.10.2010 r.	Dotyczy umowy nr POIG 01.03.01 – 10-005/08 z dnia 15.12.2008 r. o dofinansowanie projektu „Nowoczesne balistyczne ochrony osobiste oraz zabezpieczenia środków transportu i obiektów stałych wykonane na bazie kompozytów włóknistych”, finansowanej ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007 – 2013, Poddziałanie 1.3.1 Projekty rozwojowe	1 150 000,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa

27.05.2010 r.	Dotyczy umowy nr UDA-POIG.01.010.01-00-005/09-00 z dnia 17.09.2009r. o dofinansowanie projektu „Nowoczesne technologie dla włókiennictwa. Szansa dla Polski” finansowanej ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007 – 2013, Poddziałanie 1.1.1 Projekty badawcze z wykorzystaniem metody foresight.	301 446,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
18.07.2012 r.	Dotyczy umowy o dofinansowanie projektu „Centrum Badań i Rozwoju Technik Bezpieczeństwa Procesów Pracy i Środowiska” Tech-Safe-Bio, o numerze POIG.02.01.00-14-088/09 finansowanej ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, lata 2007-2013, Priorytet 2 Infrastruktura sfery B+R, Działanie 2.1 Rozwój ośrodków o wysokim potencjale badawczym	49 355 200,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
15.03.2013 r.	Dotyczy umowy o dofinansowanie projektu "Ramowe wytyczne w zakresie projektowania obiektów, pomieszczeń oraz przystosowania stanowisk pracy dla osób niepełnosprawnych o specyficznych potrzebach", o numerze PKOL.01.03.06-00-070/12 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, lata 2007-2013, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i PFRON	2 341 190,00	Weksel in blanco, deklaracja wekslowa
		71 750 498,00	

IV. Fundusze specjalne

Fundusze specjalne w bilansie na dzień 31.12.2013r. ujęto na kwotę zł.

.....**2 041 493,71**

Na fundusze specjalne Instytutu składają się:

<i>Fundusze specjalne</i>	<i>konto</i>	<i>Stan na początek roku /w zł./</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku / w zł /</i>
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	850	281 505,91	441 940,44	398 900,00	324 546,35
Fundusz Wdrożeniowy	851	-	4 139,00	4 139,00	-
Fundusz nagród	854	533 471,69	866 915,72	813 440,05	586 947,36
Fundusz badań własnych	857	900 000,00	230 000,00	-	1 130 000,00

Szczegółowe dane w zakresie tworzenia i wykorzystania funduszy zostały ujęte w **załącznikach nr 12 - 15.**

V. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe zostały wycenione w wartościach nominalnych i ujęte w bilansie w kwocie zł.**11 759 079,49.**

Ze względu na specyfikę Instytutu, a przede wszystkim ze względu na zachowanie jednej z głównych zasad rachunkowości dotyczącej zasady współmierności przychodów i kosztów na koncie tym ewidencjonuje się wpływy środków pieniężnych

otrzymanych z tytułu dotacji na działalność statutową, umów projektów badawczych, projektów zagranicznych i strukturalnych, których wykonanie nastąpi w 2014 r.

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

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

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie za 2013 rok występują w pozycji bilansu jako rozliczenia:

- długoterminowe na kwotę zł.	8 263 344,59
- krótkoterminowe na kwotę zł.	3 495 734,90

Strukturę rozliczeń międzyokresowych przedstawiono w **załącznikach nr 16 - 17**.

Inwentaryzacja aktywów i pasywów bilansu za 2013 rok

W 2013 roku w Instytucie została przeprowadzona inwentaryzacja:

1. W drodze spisu z natury:
 - a. środków pieniężnych w kasie Warszawa i Łódź
 - b. produkcji w toku prac badawczych i rozwojowych
 - c. aparatury naukowo – badawczej znajdującej się w ewidencji pozabilansowej;
 - d. wydawnictw i publikacji Instytutu;
 - e. zapasów materiałowych w magazynie gospodarczym;
 - f. składników majątkowych powierzonych kontrahentom;
2. W drodze uzyskania potwierdzenia salda:
 - a. rozrachunki z kontrahentami w zakresie należności i zobowiązań na dzień 31.10.2013r.
 - b. stan środków pieniężnych w banku na dzień 31.12.2013r.
3. W drodze weryfikacji sald:

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

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

Rozdział II

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKU I STRAT

Sporządzonego za okres od 01.01 – 31.12.2013r.

W księgach rachunkowych Instytutu zostały ujęte wszystkie przychody i koszty dotyczące roku obrotowego 2013, niezależnie od terminu ich zapłaty przyjmując zasadę tzw. memoriału.

W 2013 r. Instytut prowadził badania naukowe, prace rozwojowe, zadania w zakresie służb państwowych oraz inne prace zgodnie z planem działalności przyjętym przez Radę Naukową. Podejmował także nowe projekty w obszarze bezpieczeństwa, higieny pracy i ergonomii wynikające z ofert przyjętych w drodze konkursów i innych trybów zamówień publicznych.

Działalność naukowo-badawczą prowadzono między innymi w ramach:

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

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

- ξ prace eksperckie zlecone przez różne zakłady i instytucje
- ξ działalność w obszarze akredytowanych laboratoriów badawczych i wzorcujących

- ξ działalność w obszarze certyfikacji wyrobów i systemów zarządzania oraz kompetencji personelu
- ξ działalność wydawniczą
- ξ działalność edukacyjną w obszarze ochrony pracy, bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ergonomii.

KOSZTY I PRZYCHODY W ROKU 2013

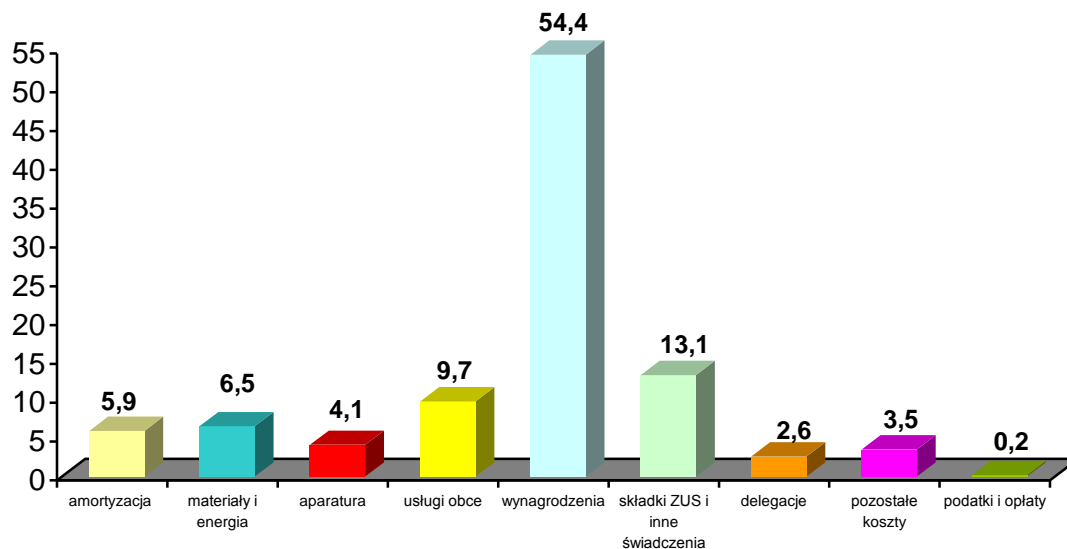
- 1) Poniesione koszty rodzajowe w 2013r. i 2012r. kształtowały się na następującym poziomie:

Lp.	wyszczególnienie	rok 2012	%	rok 2013	%
1.	Amortyzacja	1 894 073,39	4,0	2 856 975,96	5,9
2.	Zużycie materiałów i energii	3 009 758,97	6,4	3 128 052,08	6,5
3.	Aparatura	4 625 251,50	9,8	1 968 561,60	4,1
4.	Usługi obce	5 263 455,01	11,2	4 710 503,50	9,7
5.	Wynagrodzenia	24 173 938,01	51,3	26 373 293,69	54,4
6.	Składki ZUS od wynagrodzeń	3 845 168,36	8,1	4 167 449,03	8,6
7.	Świadczenia dla pracowników	1 997 258,21	4,2	2 200 707,73	4,5
8.	Delegacje	1 170 050,77	2,5	1 247 491,30	2,6
9.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 049 904,70	2,2	1 722 297,10	3,5
10.	Podatki i opłaty	129 616,48	0,3	100 518,76	0,2
	Razem	47 158 475,40	100,0	48 475 850,75	100,0

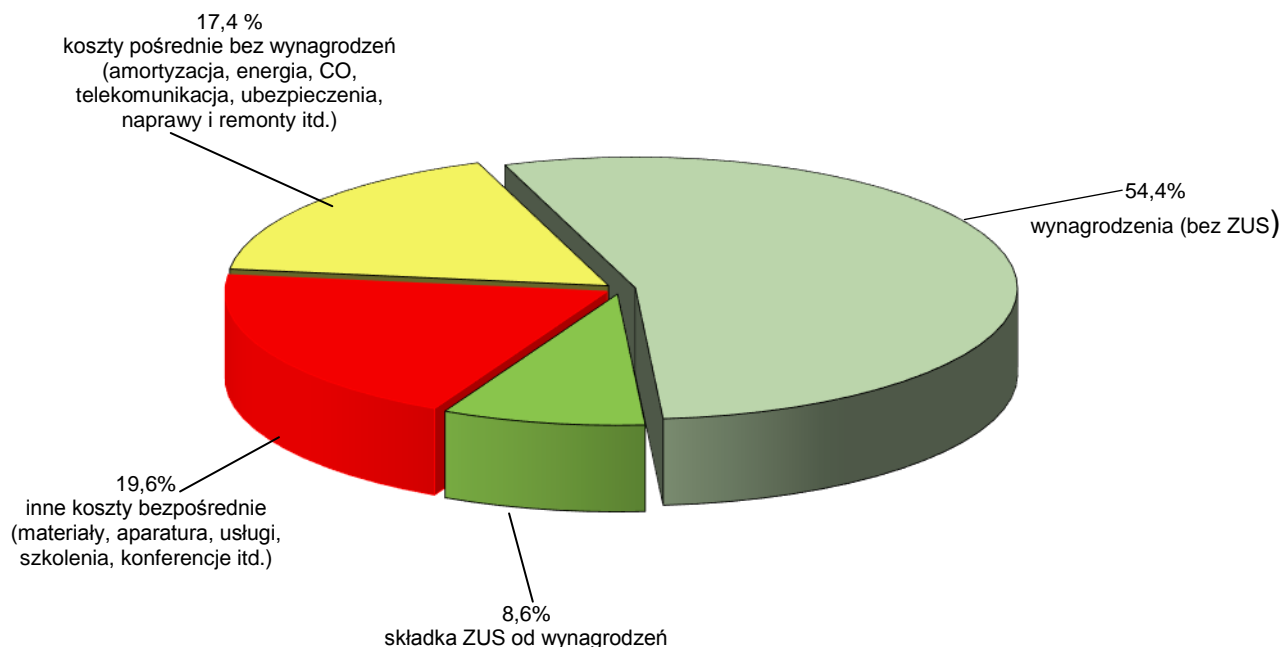
Koszty rodzajowe w 2013r. wynosiły zł. 48 475 850,75 i wzrosły w stosunku do roku 2012 o zł. 1 317 375,35 czyli o 2,8%.

W 2013 roku główną pozycją kosztów działalności Instytutu były wynagrodzenia, które wraz ubezpieczeniami społecznymi stanowiły 63,0% poniesionych kosztów. Drugą co do wielkości pozycję kosztów stanowiły usługi obce – 9,7%

Koszty rodzajowe roku 2013 (w %)



Udział podstawowych rodzajów kosztów w kosztach ogółem w 2013 r.



Udział podstawowych rodzajów kosztów w kosztach ogółem w latach 2012 – 2013

Lp.	wyszczególnienie	ROK 2012	Udział %	ROK 2013	Udział %
1.	Wynagrodzenie i składki ZUS	28 019 016,37	59,4	30 540 742,72	63,0
	<i>w tym:</i>				
	wynagrodzenia w kosztach bezpośrednich	20 761 000,15		22 896 388,65	
	wynagrodzenia w kosztach pośrednich	7 258 106,22		7 644 354,07	
2.	KOSZTY BEZPOŚREDNIE	11 671 816,86	24,8	9 475 046,05	19,6
	Materiały	1 730 879,98		1 858 751,62	
	Aparatura naukowo - badawcza	4 625 251,50		1 968 561,60	
	Usługi obce	3 228 263,34		3 094 981,90	
	Koszty podróży zagranicznych	882 138,60		937 997,19	
	Pozostałe koszty	1 205 283,44		1 614 753,74	
3.	KOSZTY POŚREDNIE	7 467 552,17	15,8	8 460 061,98	17,4
	Amortyzacja środków trwałych	1 894 073,39		2 856 975,96	
	Materiały i energia	1 206 760,29		1 213 290,63	
	biurowe i do utrzymania czystości	483 463,87		438 787,10	
	sprzęt, wyposażenie i inne	71 341,63		159 390,27	
	paliwo i części samochodowe	135 295,82		158 659,53	
	energia	516 658,97		456 453,73	
	Delegacje	49 155,93		48 342,98	
	krajowe	19 606,48		24 838,83	
	zagraniczne	29 549,45		23 504,15	
	Usługi	1 571 951,97		1 559 803,90	
	poczty i telekomunikacji	160 502,89		202 634,18	
	dozór mienia i sprzątnięcie	716 122,07		742 760,25	
	konserwacja, naprawa, remonty	376 078,16		371 227,68	
	pozostałe usługi	319 248,85		243 181,79	
	Pozostałe koszty	748 352,38		724 249,12	
	podatek VAT	129 616,48		100 518,76	
	koszty reklamy	34 321,61		27 009,32	
	opłaty bankowe	46 801,47		41 577,24	
	opłaty celne, park.;ubezp.	119 015,01		115 226,89	
	różne	198 069,81		209 633,91	
	PFRON	220 528,00		230 283,00	
	Świadczenia dla pracowników i wydatki bhp	1 997 258,21		2 057 399,39	
	dopłata do biletów	107 816,05		101 865,49	
	narzut na fundusz świadczeń socjalnych	334 924,76		334 924,76	
	szkolenia i stypendia	200 951,69		163 013,24	
	inne świadczenia i wydatki bhp	906 722,84		989 806,66	
	ryczałty samochodowe	446 842,87		467 789,24	
	RAZEM KOSZTY RODZAJOWE:	47 158 475,40	100,0	48 475 850,75	

2) Struktura rzeczowa przychodów i kosztów wytworzenia wraz z kosztami ogólnego zarządu w roku 2013 przedstawia się następująco:

przychody ze sprzedaży (zł).....	48 947 732,90
koszty wytworzenia wraz z kosztami ogólnego zarządu (zł).....	48 364 773,00
wynik na działalności operacyjnej (zł).....	582 959,90
wynik na kosztach i przychodach finansowych (zł).....	623 078,02
wynik na pozostałych kosztach i przychodach operacyjnych (zł).....	(-) 89 951,23
wynik finansowy – zysk brutto (zł).....	1 116 086,69
wynik finansowy – zysk netto (zł).....	989 687,69

Szczegółową strukturę rzeczową (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży usług badań naukowych i prac rozwojowych oraz pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe za rok 2013 prezentuje **załączniki nr 18-19**.

Strukturę rzeczową przychodów i kosztów wytworzenia wraz z kosztami ogólnego zarządu prezentuje **załącznik nr 20**.

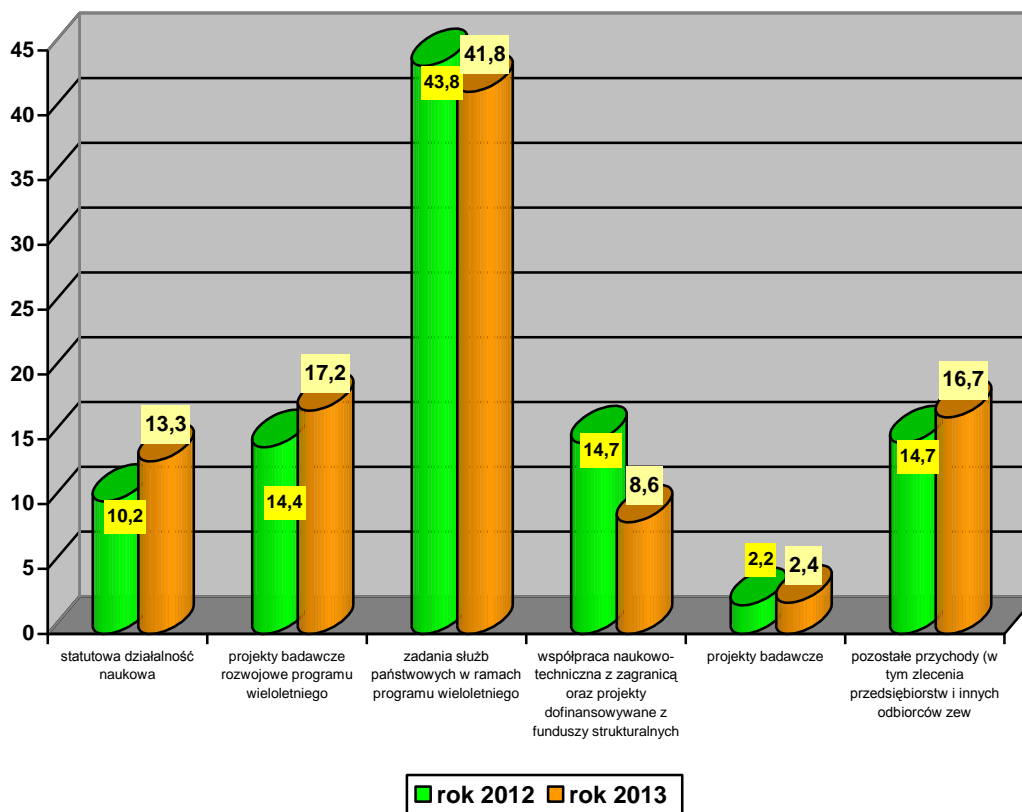
Porównanie przychodów za lata 2012 – 2013 Instytutu w rozbiciu na działalności:

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

Struktura przychodów w roku 2012 i 2013

Lp.	Struktura przychodów	Rok 2012	%	Rok 20113	%
1.	Projekty badawcze rozwojowe programu wieloletniego	7 251 671,17	14,4	8 657 296,14	17,2
2.	Zadania w zakresie służb państwowych programu wieloletniego	22 000 000,00	43,8	21 000 000,00	41,8
3.	Statutowa działalność naukowa	5 105 031,46	10,2	6 701 184,34	13,3
4.	Współpraca naukowo-techniczna z zagranicą oraz projekty współfinansowane z funduszy strukturalnych	7 401 372,43	14,7	4 320 518,36	8,6
5.	Projekty badawcze (własne, zamawiane, rozwojowe)	1 066 992,37	2,1	1 209 204,10	2,4
6.	Pozostałe przychody (w tym zlecenia przedsiębiorstw i innych odbiorców zewnętrznych)	7 434 002,86	14,8	8 348 461,97	16,7
	Ogółem:	50 259 070,29	100,0	50 236 664,91	100,0

Struktura przychodów w latach 2012 – 2013
(w %)



3) Struktur terytorialną przychodów netto ze sprzedaży w roku 2013 przedstawia poniższa tabela:

<i>Rodzaj sprzedaży</i>	<i>Wartość przychodu w 2013 r. /w zł/</i>
Sprzedaż w kraju	4 393 9016,80
Sprzedaż poza granice w tym:	540 681,52
– do krajów Unii Europejskiej	251 616,08
– do pozostałych krajów	289 065,44

4) Instytut nie wytworzył produktów na własne potrzeby.

5) Stan produktów i produkcji niezakończonych:

	<i>/ w zł./</i>
Stan produktów i produkcji w toku na początku roku	1 254 040,42
poniesione koszty rodzajowe	48 475 850,75
koszty wytworzenia sprzedanych usług, badań i produktów	36 675 286,72
koszty ogólnego zarządu	11 689 486,28
Stan produktów i produkcji w toku na koniec roku	1 365 118,17
<u>z tego:</u>	
<i>produkcja niezakończona</i>	<i>1 185 409,97</i>
<i>produkty – wydawnictwa</i>	<i>179 708,20</i>

Stan produkcji niezakończonych (prac badawczych, rozwojowych i innych oraz produktów z upowszechnienia) przedstawia zestawienie (**załącznik nr 3**) potwierdzone spisem z natury na dzień 31 grudnia 2013 r.

6) W 2013r. nie było działalności zaniechanej i nie przewiduje się w roku następnym.

7) W 2013 r. nie wystąpiły w Instytucie zyski i straty nadzwyczajne.

- 8) Wyliczenie 19% podatku dochodowego od osób prawnych w 2013r. w wysokości zł 126 399,00 przedstawiono w zestawieniu (**załącznik nr 21**).

Rozdział III

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych Instytut sporządza metodą pośrednią.

I. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynoszą zł.(-)	622 458,88
II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej wynoszą zł. ...(-)	186 867,51
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej wynoszą zł.(-).	1 196 915,72
Przepływy pieniężne razem na kwotę zł.(-)	2 006 242,11

Jest to zgodne z bilansową zmianą stanu środków pieniężnych:

- stan środków na dzień 01.01.2013r. na kwotę zł.	28 948 963,37
- stan środków na dzień 31.12.2013r. na kwotę zł.	26 942 721,26
- zmniejszenie o kwotę zł.	2 006 242,11

Szczegółowe zmiany dotyczące poszczególnych działalności przedstawiają **załączniki** do rachunku przepływów pieniężnych od nr **22** do **24**

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

Rozdział IV

OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

1. Organami Instytutu są:

- Dyrektor
- Rada Naukowa

Nadzór nad działalnością Instytutu sprawuje Minister Pracy i Polityki Społecznej.

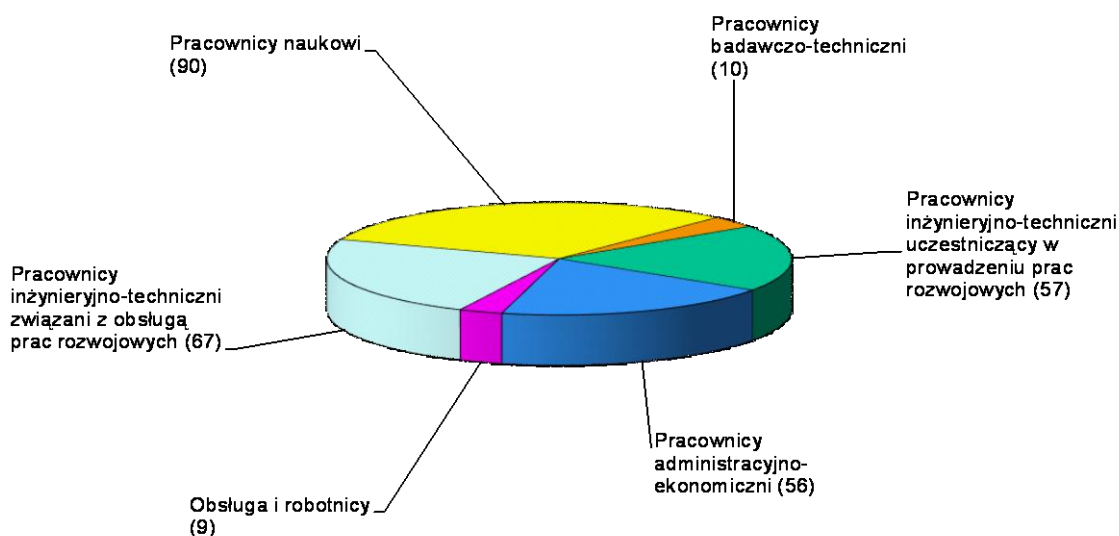
2. Struktura zatrudnienia:

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 276,36 etatów. Na dzień 31 grudnia 2013 roku w Instytucie zatrudnionych było 289 osoby, co w podziale na grupy zawodowe prezentuje poniższa tabela i wykres.

Struktura zatrudnienia

L.p.	wyszczególnienie	2013 rok
1.	Pracownicy naukowi	90
	• profesorowie: zwyczajni, nadzwyczajni, wizytujący	19
	• adiunkci	49
	• asystenci	22
2.	Pracownicy badawczo-techniczni	10
3.	Pracownicy inżynieryjno-techniczni, uczestniczący w prowadzeniu prac rozwojowych	57
4.	Pracownicy inżynieryjno – techniczni związani z obsługą prac rozwojowych	67
5.	Pracownicy administracyjno – ekonomiczni	56
6.	Obsługa i robotnicy	9
	Ogółem liczba zatrudnionych	289
	Przeciętna liczba etatów	276,36

STRUKTURA ZATRUDNIENIA NA DZIEŃ 31.12.2013 r. (289 OSÓB)



Rozdział V

POZOSTAŁE INFORMACJE

1. W 2013 r. nie było zmian zasad rachunkowości stosowanych w Instytucie.
2. W sprawozdaniu finansowym za 2013 rok ujęto wszystkie zdarzenia gospodarcze, które nastąpiły od dnia 01 stycznia 2014r. do dnia 28 lutego 2014 roku a dotyczyły 2013 roku.
3. Do wyceny wartości pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych przyjęto średni kurs walut NBP zamieszczonych w tabeli nr 251/A/NBP/2013 z dnia 31.12.2013r.
4. Instytut w 2014r. i latach następnych będzie kontynuował działalność zgodnie ze statutem CIOP - PIB.
5. W oparciu o art. 17 ust. 1 pkt. 4 i ust. 1b ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zysk netto za 2013 rok w wysokości zł 989 687,69 zostanie wykorzystany na cele statutowe.
6. Instytut zgodnie z ustawą o instytutach badawczych planuje przeznaczyć zysk netto za 2013 rok w wysokości zł.....**989 687,69** na:

ξ	fundusz rezerwowy w wysokości – zł	79 200,00
ξ	fundusz nagród w wysokości – zł	610 487,69
ξ	fundusz badań własnych – zł	220 000,00
ξ	fundusz świadczeń socjalnych – zł.....	80 000,00

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

Wynagrodzenie ogółem w zł. (netto) za badanie rocznego sprawozdania finansowego wyniosło 19 000,00.

Warszawa, dnia 28 lutego 2014 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Patalan

28.02.2014 r
Data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

prof. dr hab. inż. Danuta Kordecka

28.02.2014 r
Data i podpis Kierownika Jednostki

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

Nazwa i symbol klasyfikacji rodzajowej	Wartość inwentarzowa			Stan na koniec roku	Umorzenie			Stan na koniec roku	Wartość aktywów trwałych	
	Stan na początek roku	Zwiększenia środki własne pozostałe	Zmniejszenia		Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia		Inwentarzowa 31.12.2013	Netto 31.12.2013
I Rzeczowe aktywa trwałe		718 740,29	1 242 472,39							
	61 401 736,03	2 538 354,98	1 573,97	63 414 787,94	43 370 802,99	3 640 917,68	282 483,19	46 729 237,48	63 414 784,94	16 685 547,46
1. Budynki i budowle	12 430 389,07	0,00	0,00	12 430 389,07	4 051 048,71	316 982,76	0,00	4 368 031,47	12 430 389,07	8 062 357,60
2. Prawa wieczystego użyt. gruntów	1 670 588,62	0,00	0,00	1 670 588,62	1 003 394,49	83 019,60	0,00	1 086 414,09	1 670 588,62	584 174,53
3. Maszyny i urządzenia techniczne	16 295 263,25	324 467,92 331 715,40	267 120,08	16 684 326,49	14 947 700,85	705 152,98	267 120,08	15 385 733,75	16 684 326,49	1 298 592,74
4. Środki transportu	1 054 100,33	0,00	0,00	1 054 100,33	722 610,05	106 468,08	0,00	829 078,13	1 054 100,33	225 022,20
5. Inne środki trwałe	29 092 011,06	73 485,46 1 341 837,03	15 363,11	30 491 970,44	22 646 048,89	2 429 294,26	15 363,11	25 059 980,04	30 491 970,44	5 431 990,40
6. Środki trwałe w budowie	639 202,29 220 181,41	320 786,91 864 802,55	(*) 959 989,20 1 573,97	1 083 409,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 409,99	1 083 409,99
II Wartości niematerialne i prawne		814 259,15								
	3 915 153,99	0,00	0,00	4 729 413,14	3 900 416,73	27 945,00	0,00	3 928 361,73	4 729 413,14	801 051,41
Ogółem		1 532 999,44								
	65 316 890,02	2 538 354,98	1 244 046,36	68 144 198,08	47 271 219,72	3 668 862,68	282 483,19	50 657 599,21	68 144 198,08	17 486 598,87

(* Kwota 2 129,57 – przyjęto na stan ewidencji ilościowej)

WARTOŚĆ GRUNTÓW W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2013 r.		Zwiększenia w 2013 r.		Stan na 31.12.2013 r.	
		m ²	wartość	m ²	wartość	m ²	wartość
1	Warszawa ul. Czerniakowska 16 nr działki 2236/96, 2237/96	11 740	1 610 258,00			11 740	1 610 258,00
2	Łódź ul. Wierzbowa 48 nr działki 346/2	533	9 594,00			533	9 594,00
3	Łódź ul. Wierzbowa 48 nr działki 346/11,12,13	340	10 200,00			340	10 200,00
4	Łódź ul. Wierzbowa 48 nr działki 346/10	533	30 064,20			533	30 064,20
5	Łódź ul. Wierzbowa 48 nr działki 346/14	1 274	10 472,42			1 274	10 472,42
	Ogółem		1 670 588,62				1 670 588,62

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

<i>Lp.</i>	<i>Konto</i>	<i>Rodzaj działalności</i>	<i>Razem koszty bezpośrednie</i>	<i>Koszty wydziałowe</i>	<i>Razem koszt produkcji w toku</i>
1.	508	Działalność w zakresie certyfikacji	39 948,49	4 335,80	44 284,29
2.	509	Działalność w zakresie akredytowanych laboratoriów badawczych	1 913,54	352,44	2 265,98
3.	510	Projekty rozwojowe	23 259,74	2 338,27	25 598,01
4.	517	Działalność edukacyjna -studia podyplomowe	172 283,67	8 825,86	181 109,53
5.	520	Projekty międzynarodowe współfinansowane	11 723,38	0,00	11 723,38
6.	521	Projekty w ramach 7 programu ramowego	171 965,84	5 152,97	177 118,81
7.	523	Pozostałe międzynarodowe specjalne programy	103 936,86	19 392,88	123 329,74
8.	524	Projekty strukturalne	619 584,55	0,00	619 584,55
9.	525	Projekty strategiczne badawcze	395,68	0,00	395,68
RAZEM			1 145 011,75	40 398,22	1 185 409,97

PRODUKTY Z UPOWSZECHNIENIA - konto 601

wydawnictwa w magazynie - 179 708,20

ROZRACHUNKI Z JEDNOSTKAMI WSPÓŁPRACUJĄCYMI W PROJEKTACH BADAWCZYCH – konto 212

Lp.	Wyszczególnienie	Saldo Wn na dn. 31.12.2013	Saldo Ma na dn. 31.12.2013
1	zaliczka do umowy nr : 48/2011/PW-PB 63/2011/PW-PB, 68/2011/PW-PB	130 919,42	
2	zaliczka do umowy nr : 69/2011/PW-PB	9 658,14	
3	zaliczka do umowy nr : 61/2011/PW-PB	10 111,45	
4	zaliczka do umowy nr : 55/2011/PW-PB 58/2011/PW-PB, 66/2011/PW-PB,	61 800,41	
5	zaliczka do umowy nr : 54/2011/PW-PB	20 564,87	
6	zaliczka do umowy nr : 70/2011/PW-PB	9 097,88	
7	projekt i-Protect, grant agreement number 229275, rozliczenie III etapu projektu, wycena bilansowa		29 632,12
8	projekt i-Protect, grant agreement number 229275, rozliczenie III etapu projektu, wycena bilansowa	142 147,64	
9	projekt i-Protect, grant agreement number 229275, rozliczenie III etapu projektu, wycena bilansowa		125 588,66
10	zaliczka do umowy nr SP/K/11/207770/13 - dot. projektu "Poprawa bezpieczeństwa pracy w kopalniach"	50 100,00	
11	projekt i-Protect, grant agreement number 229275, rozliczenie III etapu projektu, wycena bilansowa		25 617,25
12	zaliczka do umowy nr : 53/2011/PW-PB		35 099,98
13	zaliczka do umowy nr : 64/2011/PW-PB	11 159,37	
14	projekt i-Protect, grant agreement number 229275, rozliczenie III etapu projektu, wycena bilansowa		90 050,93
15	projekt i-Protect, grant agreement number 229275, rozliczenie III etapu projektu, wycena bilansowa	2 644,84	
16	projekt i-Protect, grant agreement number 229275, rozliczenie III etapu projektu, wycena bilansowa		119 199,53
17	rozliczenie II etapu projektu i-Protect, grant agreement number 229275, wycena bilansowa		87 916,70
18	rozliczenie II etapu projektu i-Protect, grant agreement number 229275, wycena bilansowa		102 778,81
19	rozliczenie II etapu projektu i-Protect, grant agreement number 229275, wycena bilansowa		507,91
20	rozliczenie II etapu projektu i-Protect, grant agreement number 229275, wycena bilansowa		139 871,29
21	rozliczenie II etapu projektu i-Protect, grant agreement number 229275, wycena bilansowa	2 962,01	
22	zaliczka do umowy nr : 47/2011/PW-PB		34 079,69
23	rozliczenie II etapu projektu i-Protect, grant agreement number 229275, wycena bilansowa		101 404,85
24	rozliczenie II etapu projektu i-Protect, grant agreement number 229275, wycena bilansowa		26 895,96
25	rozliczenie II etapu projektu i-Protect, grant agreement number 229275, wycena bilansowa	13 905,48	
26	zaliczka do umowy nr : 56/2011/PW-PB	4 566,46	
27	zaliczka do umowy nr SP/K/11/207770/13 - dot. projektu "Poprawa bezpieczeństwa pracy w kopalniach"	123 814,00	
Razem:		593 451,97	918 643,68

**ROZRACHUNKI Z TYT. ZALICZEK NA ZAKUP DOSTAW ROBÓT I USŁUG –
konto 217 i 219**

Lp.	Konto	Treść	Saldo Wn na dn. 31.12.2013	Saldo Ma na dn. 31.12.2013
1.	217-004887	opłata konferencyjna - 12 European Seminar PPE w Rovaniemi w Finlandii, wycena bilansowa	9 704,45	
2.	219-000747	płatność za fakturę pro forma nr 1333/MAG/12/2013 dot. zaliczki na elementy konstrukcyjne	219,48	
3.	219-155922	zamówienie nr 043049 - wózek galwaniczny wraz z uchwytami	747,84	
Razem:			10 671,77	

STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Lp.	Grupa należności	Stan należności	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku dokonanych odpisów aktualizujących
				Należności odpisane w ciężar dokon. odpisów akt. uprawdopodobnione	Uznanie dokonanych odpisów za zbędne (wpłaty)	
1	Należności od dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji	24 051,95				24 051,95
2	Należności kwestionowane przez dłużników LAJONS Sp. z o.o. (Dom Aukcyjny Wierzytelności "Indos-Warszawa")	111 609,72		111 609,72		0,00
3	Należności do których uprzednio dokonano odpisu a zostały odpisane lub zapłacone		22 636,87	22 636,87		0,00
4	Należności sądowe lub nie przetrminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	77 822,38	22 230,82	66 524,85	400,00	33 128,35
5	Wycena należności wyrażonych w walucie obcej na dzień 31.12.2013 r.	830,83	- 707 ,47			123,36
Ogółem:		214 314,88				57 303,66

ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI – konto 260

<i>Lp</i>	<i>Nr kontrahenta</i>	<i>Data faktury</i>	<i>Nr faktury</i>	<i>Saldo Ma na 31.12.2013</i>	
1	154858	30.03.1999	20/V/1999	1 640,00	poz.1
2	403	11.09.2000	263/CE/2000	15 000,00	poz.1
3	154861	12.06.2000	217/CE/2000	650,00	poz.1
4	154860	01.06.2000	40/UP/2000	500,00	poz.1
5	154863	07.02.2001	12/BP/2001	108,00	poz.1
6	154863	07.02.2001	41/BP/2001	108,00	poz.1
7	96	01.02.2001	67/C/2001	980,00	poz.1
8	154857	18.07.2001	176/P/2001	5 000,00	poz.4
9	154859	19.09.2001	93/V/2001	2 478,72	poz.1
10	154865	08.04.2003	162/C/2003	917,18	poz.1
11	154866	06.03.2003	115/EA/2003	133,95	poz.1
12	154869	14.10.2005	250/UP/2005	306,10	poz.1
13	154870	13.07.2006	95/C/2006	363,53	poz.4
14	14986	10.08.2012	113/C/2012	1 230,00	poz.4
15	14987	17.08.2012	120/C/2012	1 230,00	poz.4
16	154862	14.11.2006	40/SZ/2006	1 334,00	poz.4
17	15297	19.11.2012	282/EA/2012	118,53	poz.4
18	31	26.05.2009	131/CE/P/2009	4 200,00	poz.4
19	1578	16.07.2012	85/V/2012	6 150,00	poz.4
20	9911	25.10.2012	8/PRO/2012	749,69	poz.4
21	2840	20.08.2012	102/V/2012	190,94	poz.4
22	14187	23.02.2012	28/CE/P/2012	2 300,00	poz.4
23	15065	20.09.2012	38/CE/M/2012	48,44	poz.4
24	154872	17.07.2012	144/PR/2012	774,01	poz.4
25	7486	24.05.2012	8/TU/2012	1 230,00	poz.1
26	11250	13.12.2012	2/CRU/2012	9 562,57	w tym wycena: 123,36
Razem:				57 303,66	

Załącznik nr 7

ZESTAWIENIE SALD KONT ROZRACHUNKOWYCH NA DZIEŃ 31.12.2013 R.

Rodzaj rozrachunku	Konto	Należności	Zobowiązania
Rozrachunki z tyt. sprzedaży z odb. krajowymi	200	1 191 350,53	
Rozrachunki z tyt. sprzedaży z odb. zagranicznymi	201	66 066,42	
Rozrachunki z tyt. dostaw i robót z dost. krajowymi	210	2 725,12	1 067 430,42
Rozrachunki z tyt. dostaw i robót z dost. zagranicznymi	211		2 385,91
Rozrachunki z jednostkami współpracującymi	212		918 643,68
Rozrachunki z tyt. różnych potrąceń	240	200 209,60	
RAZEM		1 460 351,67	1 988 460,01
Odpisy aktualizujące należności	260	- 57 303,66	
Razem należności		1 403 048,01	1 988 460,01
Rozrachunki z jednostkami współpracującymi	212	593 451,97	
Zaliczki na poczet dostaw w walutach	217	9 704,45	
Rozrachunki z tyt. sprzedaży z odb. krajowymi	248	967,32	
Razem zaliczki na poczet dostaw		604 123,74	
Rozrachunki z US z tyt. podatku doch. od osób fizycznych	220		573 908,00
Rozrachunki z US z tyt. podatku doch. od osób prawnych	221		21 827,00
Rozrachunki z PFRON	222		18 298,00
Rozrachunki z tyt. VAT należny	224	531,91	13,40
Rozrachunki z tyt. VAT naliczony	225	22 939,20	
Rozrachunki z tyt. VAT	226	132 477,00	132 202,00
Rozrachunki z ZUS z tyt. składek	223		1 380 840,60
Razem		155 948,11	2 127 089,00
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	230		86 312,59
Razem			86 312,59
Rozrachunki zewnętrzne	245	601 382,65	433 462,33
Rozrachunki z tyt. pożyczek i wpłat ZFŚŚ	251	94 760,00	
Rozrachunki z tyt. sprzedaży z odb. krajowymi	200		80,00
Zobowiązania sporne	248	4 612,50	
Rozrachunki z tyt. sprzedaży z odb. zagranicznymi	201		11 379,92
Rozrachunki z tyt. różnych potrąceń	240	13 132,24	121 975,65
Razem INNE		713 887,39	566 897,90

ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW – konto 640

L.p.	Wyszczególnienie	Saldo Wn na dzień 31.12.2013 roku.
1.	Polisy ubezpieczeniowe majątku Instytutu na rok 2014 nr: 049-13-002-00118035; 049-13-094-00163831; 049-13-094-00163832.	16 069,15
2.	Ubezpieczenie samochodów służbowych (ubezpieczenie : AC i OC, Moto Assitance) na 2014 rok.	31 805,17
3.	Prenumerata czasopism zagranicznych na 2014 rok.	75 778,69
4.	Legitymacje kolejowe uprawniające do przejazdów ze zniżką 50 % na 2014 rok.	23 765,00
5.	Bilety lotnicze trasa : Warszawa - Helsinki - Rovaniemi - Helsinki - Warszawa. Udział pracowników Instytutu w seminarium: "12th European Seminar on PPE 28-30.01.2014".	1 435,76
6.	Opłata z tytułu uczestnictwa Instytutu w kosztach utrzymania Kanału Sieleckiego w latach 2014-2023.	2 284,06
7.	Opłata rejestracyjna i za zakwaterowanie pracownika Instytutu udział w konferencji: "3rd international Wellbeing at work 26-28.05 2014".	4 798,61
Razem :		155 936,44

FUNDUSZ STATUTOWY – konto 802

	wyszczególnienie	wykonanie w 2013 roku
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2013r.	28 705 489,25
2.	Zwiększenia:	-
3.	Zmniejszenia:	-
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2013r.	28 705 489,25

Załącznik nr 10

FUNDUSZ REZERWOWY – konto 855

	wyszczególnienie	wykonanie w 2013 roku
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2013r.	261 918,81
2.	<u>Zwiększenia</u> ✓ odpis zysku za rok 2012	104 100,00
3.	<u>Zmniejszenia</u>	-
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2013r.	366 018,81

Załącznik nr 11

ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW – BIERNE – konto 641

L.p.	Wyszczególnienie	Saldo MA na dzień 31.12.2013 roku.
1.	Wynagrodzenie z tytułu umów cywilno - prawnych do wypłaty w 2014 roku,	234 593,10
2.	Składki ZUS od umów cywilno - prawnych do wypłaty w 2014 roku	41 360,83
Razem:		275 953,93

Załącznik nr 12

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH – konto 850

	<i>wyszczególnienie</i>	<i>wykonanie w 2013 roku</i>
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2013r.	281 505,91
2.	Zwiększenia: w tym	441 940,44
	✓ odpis podstawowy obciążający koszty	334 924,76
	✓ odsetki od udzielonych pożyczek mieszkaniowych	4 965,43
	✓ odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym	2 050,25
	✓ inne (podział zysku)	100 000,00
3.	Zmniejszenia: w tym	398 900,00
	✓ świadczenia dla pracowników i ich rodzin	343 900,00
	✓ zapomogi dla pracowników i emerytów	55 000,00
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2013r.	324 546,35

Załącznik nr 13

FUNDUSZ WDROŻENIOWY – konto 851

	<i>wyszczególnienie</i>	<i>wykonanie w 2013 roku</i>
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2013r.	-
2.	Zwiększenia: Wpłaty podmiotów gospodarczych w oparciu o umowy wdrożenia wyników prac naukowych	4 139,00
3.	Zmniejszenia: Wpłaty nagród indywidualnych	4 139,00
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2013r.	-

Załącznik nr 14

FUNDUSZ NAGRÓD – konto 854

	<i>wyszczególnienie</i>	<i>wykonanie w 2013 roku</i>
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2013r.	533 471,69
2.	<u>Zwiększenia</u> ✓ odpis zysku za rok 2012	866 915,72
3.	<u>Zmniejszenia</u> ✓ wypłata nagród za 2012 rok	813 440,05
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2013r.	586 947,36

Załącznik nr 15

FUNDUSZ BADAŃ WŁASNYCH – konto 857

	<i>wyszczególnienie</i>	<i>wykonanie w 2013 roku</i>
1.	Stan funduszu na dn. 01.01.2013r.	900 000,00
2.	<u>Zwiększenia</u> ✓ odpis zysku za rok 2012	230 000,00
3.	<u>Zmniejszenia</u>	-
4.	Stan funduszu na dn. 31.12.2013r.	1 130 000,00

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW – POZOSTAŁE – konto 842

Lp.	Wyszczególnienie	Saldo MA na dzień 31.12.2013 roku.
1.	Grunty CIOP-PIB Warszawa i Łódź	566 947,40
2.	Dotacja celowa nr 4527/IB/636/2004 na realizację inwestycji budowlanej pn.: "Rozbudowa bazy laboratoryjnej Zakładu Ochrony Osobistych w Łodzi"	1 391 874,71
3.	Decyzja Nr 467/FNiTP/636/2010 na finansowanie zadania inwestycyjnego pn.: "Zestaw aparatury do analizy chemicznej i toksylogicznej bardzo drobnych frakcji pyłów antropogennych do laboratoriów Zakładu Zagrożeń Chemicznych i Pyłowych"	469 222,64
4.	Decyzja Nr 444/FNiTP/414/2010 na finansowanie zadania inwestycyjnego pn.: "Aparatura do badania i symulacji termofizjologii człowieka w mikroklimacie gorącym, umiarkowanym i zimnym w laboratoriach Zakładu Ergonomii"	1 195 065,20
5.	Dotacja celowa (decyzja Nr 6250/IA/636/2012) na finansowanie zadania inwestycyjnego pn.: "System generacji niskoczęstotliwościowych drgań mechanicznych i udarów"	975 000,04
6.	Dotacja celowa (decyzja Nr 6252/IA/636/2012) na finansowanie zadania inwestycyjnego pn.: "Stanowisko do badań bezpieczeństwa chemicznego w warunkach scenariuszy pożarowo-wybuchowych"	1 790 040,08
7.	Dotacja celowa (decyzja nr 6299/IA/636/2013) na realizację inwestycji w zakresie zakupu aparatury naukowej stanowiącej dużą infrastrukturę badawczą pn.: "Ultra szybka kamera z wyposażeniem do badania wyładowań elektrostatycznych"	806 336,00
8.	Projekt POIG pt. "Centrum Badań i Rozwoju Techniki Bezpieczeństwa Procesów Pracy i Środowiska"	1 068 858,52
	Razem:	8 263 344,59

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW – ZALICZKI – konto 841

Lp.	Wyszczególnienie	Saldo MA na dzień 31.12.2013
1	Dotacja statutowa : decyzja nr 4151/E-208/S/2013	- 577 061,16
2	Projekt współfinansowany z funduszy strukturalnych - NANOPROTECT umowa nr POIG.01.01.02-10-018/09 - (środki europejskie - 85%) w tym odsetki bankowe	25 018,63 10,21
3	Projekt współfinansowany z funduszy strukturalnych - NANOPROTECT umowa nr POIG.01.01.02-10-018/09 - (dotacja celowa - 15%) w tym odsetki bankowe	4 415,06 1,80
4	Projekt PRIMA-et (Program Leonardo da Vinci) umowa nr 2009-2173/001 + wycena bilansowa	16 133,27
5	Projekty badawczo-rozwojowe w ramach realizacji II etapu programu wieloletniego "Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy" w latach 2011- 2013 umowa nr PBiWP-II/2011 w tym odsetki bankowe	446 468,99 283 055,90
6	Projekt międzynarodowy współfinansowany - i-Protect decyzja MNiSW nr 1461/7.PR UE/2010/7	73 422,06
7	Projekt rozwojowy nr O ROB 0014 01/ID 14/1 decyzja nr 0014/R/ID1/2011/01 w tym odsetki bankowe	71 653,79 203,21
8	Projekt międzynarodowy współfinansowany - SCAFFOLD decyzja MNiSW nr 2525/7.PR UE/2012/2	65 014,69
9	Projekt SCAFFOLD (7 Program Ramowy) umowa nr NMP-4-SL-2012-280535 + wycena bilansowa	297 547,62
10	Projekt SAFERA (7 Program Ramowy) umowa nr NMP2-ER-2012-2918112 + wycena bilansowa	103 535,06
11	Branżowy Punkt Kontaktowy w 7.Programie Ramowym UE Decyzja nr 2774/7.PR UE/2013/0, Aneks nr 6	4 236,63
12	Projekt rozwojowy nr NR04 0018 10 decyzja nr 0917/R/T02/2010/10 w tym odsetki bankowe	177 612,36 6 631,60
13	Projekt rozwojowy nr O ROB 0001 03 001 umowa nr DOBR/0001/R/ID1/2012/03 w tym odsetki bankowe	240 157,17 5 470,71
14	Projekt międzynarodowy TC OSH umowa nr OSHA/FC/WEIU-ROU/2008/01 + wycena bilansowa	78 203,46
15	Projekt J-AGE (7 Program Ramowy) umowa nr 318725 + wycena bilansowa	6 071,46
16	Projekt PFRON; umowa 2013/03/96; projekt POKL.01.03.06-00-070/12 w tym odsetki bankowe	465 274,42 0,05
17	Projekt ELSAFE umowa INNOTECHK2/IN2/67/183054/NCBR/13 w tym odsetki bankowe	70 866,64 429,87
18	Projekt rozwojowy nr O ROB 0012 02 umowa nr 0012/R/ID 2/2012/02 w tym odsetki bankowe	449 819,43 1 701,37
19	Projekt RESCLO umowa NCBR/207770/13	323 223,00
Razem :		3 495 734,90

ANALITYCZNA STRUKTURA PRZYCHODÓW

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość przychodu w 2012 r.	Udział %	Wartość przychodu w 2013 r.	Udział %
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług i prac rozwojowych	42 799 302,02	85,15	42 243 891,86	84,09
1.	Projekty badawcze rozwojowe programu wieloletniego pn. „Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy” - etap I	7 251 671,17	14,43	8 657 296,14	17,23
2.	Zadania w zakresie służb państwowych programu wieloletniego	22 000 000,00	43,77	21 000 000,00	41,80
3.	Dotacja celowa	11 040,00	0,02	27 920,00	0,06
4.	Projekty międzynarodowe współfinansowane	257 346,76	0,51	348 105,40	0,69
5.	Współpraca naukowo-techniczna z zagranicą	1 812 220,21	3,61	1 863 407,47	3,71
6.	Projekty współfinansowane z funduszy strukturalnych	5 331 805,46	10,61	2 109 005,49	4,19
	– dotacje celowe	799 770,82	1,59	316 350,82	0,63
	– środki europejskie (EFRR)	4 532 034,64	9,02	1 333 037,88	2,65
	– środki europejskie (EFS)	0,00	0,00	459 616,79	0,91
7.	Usługi w zakresie: akredytowanych laboratoriów badawczych i wzorcujących, certyfikacji	2 788 743,57	5,55	2 725 405,23	5,43
8.	Działalność edukacyjna w zakresie bezpieczeństwa pracy i ergonomii (konferencje, szkolenia, studia podyplomowe, stypendia naukowe)	1 472 307,92	2,93	1 385 303,53	2,76
9.	Działalność wydawnicza	249 357,22	0,49	178 140,31	0,35
	<i>w tym pomoc de minimis</i>	23 417,17			
10.	Projekty badawcze (własne, zamawiane, rozwojowe)	1 066 992,37	2,12	1 209 204,10	2,41
11.	Pozostałe usługi badawcze	557 817,34	1,11	726 720,38	1,45
12.	Pozostałe (dotacja na inwestycje/k.580)	0,00	0,00	2 013 383,81	4,01
II.	Przychody z dotacji statutowej	5 105 031,46	10,16	6 701 184,34	13,34
III.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	1 935,31	0,01	2 656,70	0,01
IV.	Pozostałe przychody operacyjne	1 239 727,03	2,47	513 828,12	1,02
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpis dotacji równoległy do amortyzacji środków trwałych	1 037 766,51	2,07	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	201 960,52	0,40	513 828,12	1,02
V.	Przychody finansowe	1 113 074,47	2,21	775 103,89	1,54
	Razem przychody	50 259 070,29	100,00	50 236 664,91	100,00

SZCZEGÓŁOWA SPECYFIKACJA POZOSTAŁYCH PRZYCHODÓW I KOSZTÓW OPERACYJNYCH, PRZYCHODÓW I KOSZTÓW FINANSOWYCH

Pozostałe przychody operacyjne	513 828,12
otrzymane odszkodowania	327 809,17
roczna korekta VAT	76 576,55
wynagrodzenie płatnika	7 583,00
zwrócone składki ZUS	7 746,89
zwroty dotyczące lat ubiegłych	3 203,48
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość	88 954,85
pozostałe przychody	1 954,18
Pozostałe koszty operacyjne	603 779,35
odpisy aktualizujące wartość aktywów	42 318,28
odszkodowania, kary i grzywny, postępowania sporne	467 961,24
strata ze sprzedaży majątku trwałego	2 175,00
odpisy aktualizujące wartość aktywów i ich korekty - VAT	2 549,41
spisane należności w koszty - NKUP	88 470,35
pozostałe koszty	305,07
Przychody finansowe	775 103,89
odsetki bankowe	771 326,96
odsetki za zwłokę w zapłacie należności	3 771,80
odsetki od vadium, zabezpieczeń	5,13
Koszty finansowe	152 025,87
odsetki od vadium	6,12
różnice kursowe	97 353,81
odsetki podatkowe	54 665,94

Załącznik nr 20

**STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW WYTWORZENIA WRAZ Z
KOSZTAMI OGÓLNEGO ZARZĄDU**

Lp.	Tytuł Działalności	Koszt wytworzenia sprzedaży wraz z kosztami ogólnego zarządu 2013 r.	Przychody 2013 r.	Wynik finansowy brutto w 2013 r.	Roboty w toku na 31.12.2013 r.
1	Projekty badawcze rozwojowe programu wieloletniego	8 662 924,92	8 657 296,14	-5 628,78	0,00
2	Zadania w zakresie służb państwowych programu wieloletniego	21 048 108,80	21 000 000,00	-48 108,80	0,00
3	Działalność statutowa - dotacja podmiotowa	6 701 184,34	6 701 184,34	0,00	0,00
4	Dotacja celowa (młodzi naukowcy)	27 947,30	27 920,00	-27,30	0,00
5	Stypendium naukowe	63 315,00	63 315,00	0,00	0,00
6	Projekty zagraniczne - współfinansowane (decyzja)	348 760,20	348 105,40	-654,80	11 723,38
7	Współpraca naukowo - techniczna z zagranicą: - programy ramowe	1 647 362,15	1 647 362,15	0,00	177 118,81
	- pozostałe programy międzynarodowe	216 045,32	216 045,32	0,00	123 329,74
8	Projekty współfinansowane z funduszy strukturalnych	235 241,98	235 241,98	0,00	46 773,43
		1 333 037,88	1 333 037,88	0,00	265 049,44
		85 534,75	81 108,84	-4 425,91	46 164,25
		484 696,89	459 616,79	-25 080,10	261 597,43
9	Badania laboratoryjne wg procedur	655 967,45	821 790,18	165 822,73	2 265,98
10	Certyfikacja	750 507,27	905 491,54	154 984,27	44 284,29
11	Prace pozaplanowe	810 062,70	998 123,51	188 060,81	0,00
12	Działalność edukacyjna w zakresie bhp - studia podyplomowe,	332 600,00	295 260,00	-37 340,00	181 109,53
13	Działalność wspomagająca badania	1 231 820,81	769 422,22	-462 398,59	0,00
14	Upowszechnienie, ster, licencje, PRO-M, pozostałe	21 554,35	61 554,35	40 000,00	0,00
15	Projekty badawcze - własne	63 077,95	63 021,93	-56,02	0,00
16	Projekty badawcze - rozwojowe	915 204,94	915 204,94	0,00	25 598,01
17	Projekty strategiczne badawcze	0,00	0,00	0,00	395,68
18	Inne zadania badawcze - ELSAFE	230 977,23	230 977,23	0,00	0,00
19	Współpraca z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych	1 252 768,73	1 053 458,18	-199 310,55	0,00
20	Pozostałe projekty i zlecenia	47 154,47	47 154,47	0,00	0,00
21	Dotacja na inwestycje	2 007 089,26	2 007 089,26	0,00	0,00
22	Inne	-814 466,24	0,00	814 466,24	0,00
23	Inne (k-to 580)	6 294,55	6 294,55	0,00	0,00
	Razem działalność naukowa i naukowo techniczna	48 364 773,00	48 945 076,20	580 303,20	1 185 409,97
24	Koszty i przychody sprzedanych materiałów		2 656,70	2 656,70	0,00
	Wynik na działalności operacyjnej			582 959,90	
25	Koszty finansowe	152 025,87			0,00
26	Przychody finansowe		775 103,89		
	Wynik na kosztach i przychodach finansowych			623 078,02	
27	Pozostałe koszty operacyjne	603 779,35			0,00
28	Pozostałe przychody operacyjne		513 828,12		
	Wynik na kosztach i przychodach operacyjnych			-89 951,23	
	OGÓLEM:	49 120 578,22	50 236 664,91	1 116 086,69	1 185 409,97

USTALENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH

	Przychody art. 12	53 528 896,53
I.	Przychody ze sprzedaży materiałów i usług	48 947 732,90
	korekty do celów podatkowych:	
1	niesprzedane usługi i niewykorzystane środki otrzymane z BGK (pdop art.17 ust. 1 pkt. 52)	1 888 525,12
2	niesprzedane usługi i niewykorzystane środki na dotacje otrzymane z budżetu państwa (pdop art.17 ust. 1 pkt. 47)	1 543 268,53
3	niesprzedane usługi i niewykorzystane środki na dochody uzyskane od państw obcych otrzymane z budżetu państwa (pdop art.17 ust. 1 pkt. 23)	- 1 235 611,08
4	dotacje otrzymane na pokrycie kosztów związanych z zakupem środków trwałych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (pdop art. 17 ust.1 pkt. 21)	860 091,74
II.	Pozostałe przychody operacyjne	775 103,89
	korekty do celów podatkowych:	
1	wynik ze zbycia środków trwałych	325,00
III.	Przychody finansowe	513 828,12
	korekty do celów podatkowych:	
1	różnice kursowe wykazane obrotami	269 638,89
2	różnice kursowe wykazane na dzień bilansowy	- 34 006,58
	Koszty uzyskania przychodu art. 15	4 251 003,96
IV.	Koszty wytworzenia usług wraz z kosztami zarządu	48 364 773,00
	korekty do celów podatkowych:	
1	koszty i wydatki nie uznane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu (pdop art. 16 ust. 1 pkt. 58)	- 41 931 739,92
2	inne	- 2 845 617,23
V.	Pozostałe koszty operacyjne	603 779,35
	korekty do celów podatkowych:	
1	odpisy aktualizujące należności netto	- 42 318,80
2	odpisy aktualizujące VAT	- 2 549,41
3	rozwiązanie odpisu aktualizującego - wpłata	400,00
4	spisane należności w koszty	- 88 470,35
5	korekta obrotów ze zbycia środków trwałych	325,00
VI	Koszty finansowe	152 025,87
	korekty do celów podatkowych:	
1	odsetki budżetowe	- 54 665,94
2	różnice kursowe wycenione na dzień bilansowy	- 87 675,37
3	odsetki od wadium	- 6,12
4	ujemne różnice kursowe od VAT	- 17,72
5	różnice kursowe wykazane obrotami	182 761,60
	Dochód art. 7 ust. 2	49 277 892,57
VII	Dochody wolne od podatku:	
1	art. 17 ust. 1 pkt. 52 (płatności na realizację projektów w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, otrzymane z BGK)	1 792 654,67
2	art. 17 ust. 1 pkt. 47 (dotacje otrzymane z budżetu państwa)	38 323 375,80
3	art. 17 ust. 1 pkt. 23 (dochody uzyskane od rządów państw obcych)	1 815 709,45
4	art. 17 ust. 1 pkt. 4 (dochody których celem statutowym jest działalność naukowa, naukowo-techniczna, oświatowa i kulturalna)	6 680 895,65
VII.	Dochody podlegające opodatkowaniu	665 257,00
VIII.	Podatek dochodowy	126 399,00

BILANS ZMIAN POMIĘDZY BILANSEM ZAMKNIĘCIA A BILANSEM OTWARCIA 2013 R.

	AKTYWA	Stan na		Różnica
		koniec roku bieżącego	koniec roku poprzedniego	
1	A. AKTYWA TRWAŁE	17 542 223,87	18 045 670,30	503 446,43
2	I. Wartości niematerialne i prawne.	801 051,41	14 737,26	- 786 314,15
7	II. Rzeczowe aktywa trwałe.	16 741 172,46	18 030 933,04	1 289 760,58
8	1. Środki trwałe	15 602 137,47	17 171 549,34	1 569 411,87
9	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu).	584 174,53	667 194,13	83 019,60
10	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	8 062 357,60	8 379 340,36	316 982,76
11	c) urządzenia techniczne i maszyny.	1 298 592,74	1 347 562,40	48 969,66
12	d) środki transportu.	225 022,20	331 490,28	106 468,08
13	e) inne środki trwałe.	5 431 990,40	6 445 962,17	1 013 971,77
12	2. Środki trwałe w budowie.	1 083 409,99	859 383,70	- 224 026,29
15	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie.	55 625,00		- 55 625,00
37	B. AKTYWA OBROTOWE	31 364 258,51	36 737 237,70	5 372 979,19
38	I. Zapasy.	1 992 717,30	5 278 258,27	3 285 540,97
39	1. Materiały.	23 475,39	21 230,94	- 2 244,45
40	2. Półprodukty i produkty w toku.	1 185 409,97	1 165 573,72	- 19 836,25
41	3. Produkty gotowe.	179 708,20	88 466,70	- 91 241,50
42	4. Towary.			-
43	5. Zaliczki na dostawy.	604 123,74	4 002 986,91	3 398 863,17
44	II. Należności krótkoterminowe.	2 272 883,51	2 364 329,44	91 445,93
45	1. Należności od jednostek powiązanych.			-
46	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			-
47	- do 12 miesięcy.			-
48	- powyżej 12 miesięcy.			-
49	b) inne.			-
50	2. Należności od pozostałych jednostek.	2 272 883,51	2 364 329,44	91 445,93
51	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 403 048,01	1 932 576,69	529 528,68
52	- do 12 miesięcy.	1 403 048,01	1 932 576,69	529 528,68
53	- powyżej 12 miesięcy.			-
54	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.	155 948,11	307 807,45	151 859,34
55	c) inne.	713 887,39	123 945,30	- 589 942,09
56	d) dochodzone na drodze sądowej.			-
57	III. Inwestycje krótkoterminowe.	26 942 721,26	28 948 963,37	2 006 242,11
58	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.	26 942 721,26	28 948 963,37	2 006 242,11
69	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.	26 942 721,26	28 948 963,37	2 006 242,11
70	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.	26 942 721,26	28 948 963,37	2 006 242,11
71	- inne środki pieniężne.			-
74	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	155 936,44	145 686,62	- 10 249,82
75	SUMA BILANSOWA	48 906 482,38	54 782 908,00	5 876 425,62
	PASYWA			
76	A. Kapitał (fundusz) własny	30 061 195,75	30 268 423,78	- 207 228,03
77	I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	28 705 489,25	28 705 489,25	-
82	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	366 018,81	261 918,81	104 100,00
84	VIII. Zysk (strata) netto.	989 687,69	1 301 015,72	- 311 328,03

86	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.	18 845 286,63	24 514 484,22	- 5 669 197,59
87	I. Rezerwy na zobowiązania.	275 953,93	2 766 884,67	- 2 490 930,74
92	3. Pozostałe rezerwy.	275 953,93	2 766 884,67	- 2 490 930,74
93	- długoterminowe.			-
94	- krótkoterminowe.	275 953,93	2 766 884,67	- 2 490 930,74
102	III. Zobowiązania krótkoterminowe.	6 810 253,21	8 007 632,06	- 1 197 378,85
108	2. Wobec pozostałych jednostek.	4 768 759,50	6 292 654,46	- 1 523 894,96
109	a) kredyty i pożyczki.			-
110	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.			-
111	c) inne zobowiązania finansowe.			-
112	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności.	1 988 460,01	846 213,31	1 142 246,70
113	- do 12 miesięcy.	1 988 460,01	846 213,31	1 142 246,70
114	- powyżej 12 miesięcy.			-
117	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	2 127 089,00	1 344 007,28	783 081,72
118	h) z tytułu wynagrodzeń.	86 312,59	-	86 312,59
119	i) inne.	566 897,90	4 102 433,87	- 3 535 535,97
120	3. Fundusze specjalne.	2 041 493,71	1 714 977,60	326 516,11
121	IV. Rozliczenia międzyokresowe.	11 759 079,49	13 739 967,49	- 1 980 888,00
122	1. Ujemna wartość firmy.			-
123	2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	11 759 079,49	13 739 967,49	- 1 980 888,00
124	- długoterminowe.	8 263 344,59	8 442 078,74	- 178 734,15
125	- krótkoterminowe.	3 495 734,90	5 297 888,75	- 1 802 153,85
126	SUMA BILANSOWA	48 906 482,38	54 782 908,00	- 5 876 425,62

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ ZA OKRES 01.01 – 31.12.2013R.

A. Poz. II. Korekty

1. Amortyzacja

<i>L.p</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>wartość</i>
1.	Amortyzacja w roku 2013 dotycząca środków trwałych umarzanych wg stawek	2 804 455,91
2.	Amortyzacja w roku 2013 dotycząca środków trwałych umarzanych jednorazowo	24 575,05
3.	Amortyzacja w roku 2013 dotycząca wartości niematerialnych i prawnych	27 945,00
	Ogółem amortyzacja:	2 856 975,96

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

<i>L.p</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>konto</i>	<i>wartość</i>
I.	Przychody:		(-) 325,00
	w tym:		
	✓ przychody ze sprzedaży rzeczowych składników majątku trwałego	760-01	(-) 325,00
II.	Koszty:		2 500,00
	w tym: koszty związane ze sprzedażą majątku trwałego /wykonanie usługi wyceny i serwisu/	761-09	2 500,00
	Różnica:		2 175,00

10. Inne korekty

<i>L.p</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>wartość</i>
1.	Nakłady inwestycyjne – w ramach projektu POIG „TECH-SAFE-BIO”	(-) 864 802,55
2.	Nakłady inwestycyjne – dotacja celowa na inwestycje	(-) 860 091,74
3.	Odsetki od lokat powyżej 3 m-cy	(-) 443 942,73
	Ogółem inne korekty:	(-) 2 168 837,02

B. Poz. I. Wpływy

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

<i>L.p</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>konto</i>	<i>wartość</i>
1.	Wartość sprzedaży netto składników majątku trwałego /wg faktur EZ/T/2013/	760-01	325,00
	Razem:		325,00

4. Inne wpływy inwestycyjne

<i>L.p</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>wartość</i>
1.	Nakłady inwestycyjne – w ramach projektu POIG „TECH-SAFE-BIO”	864 802,55
2.	Nakłady inwestycyjne – dotacja celowa na inwestycje	860 091,74
3.	Odsetki od lokat powyżej 3 m-cy	443 942,73
	Ogółem korekty:	2 168 837,02

B. Poz. II. Wydatki

4. Inne wpływy inwestycyjne

<i>L.p</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>konto</i>	<i>wartość</i>
1.	Koszty związane ze sprzedażą majątku trwałego /wykonanie usługi wyceny i serwisu /	761-09	2 500,00
2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie /przyłączenie budynku laboratoryjnego do sieci energetycznej/	300-4	55 625,00
	Razem:		58 125,00

Załącznik nr 24

NAKLADY INWESTYCYJNE

Lp.	Treść	Bilans otwarcia na dzień 01.01.2013	Nakłady	Przyjęcie majątku trwałego	Z tego finansowane			Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2013
					CIOP-PIB	NCBiR	MNiSW	
1.	Zintegrowany System Informatyczny SIMPLE	639 202,29	320 786,91	(*) 959 989,20	320 786,91	-	-	
2.	Projekt POIG pt "Centrum Badań i Rozwoju Techniki Bezpieczeństwa Procesów Pracy i Środowiska"	220 181,41	864 802,55	1 573,97	-	864 802,55	-	1 083 409,99
3.	Zestawy komputerowe, drukarki, klimatyzatory, kopiarki, projektor, telewizor, tablet (Grupa IV,V,VI)	-	180 867,44	180 867,44	180 867,44	-	-	-
4.	Zw.wartości hali namiotowej dla stanowiska badawczego wpływu drgań na bezpieczeństwo pracy (Grupa VIII)	-	37 648,30	37 648,30	37 648,30	-	-	-
5.	Ultra szybka kamera z wyposażeniem do badania wyładowań elektrostatycznych dotacja celowa - decyzja nr 6299/IA/636/2013	-	895 928,90	895 928,90	35 837,16	-	860 091,74	-
	Ogółem:	859 383,70	(*) 2 300 034,10	(*) 2 076 007,81	575 139,81	864 802,55	860 091,74	1 083 409,99

***W tym przyjęto na stan:**

a) środków trwałych	143 600,48
b) wart. niemater.i prawnych	814 259,15
c) ewidencji ilościowej	2 129,57