

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI

za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022

#### Spis treści:

I.	Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego.
II.	Istotne założenia polityki księgowej.
III.	Bilans na dzień 31.03.2022r.
IV.	Rachunek Zysków i Strat.
V.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu własnym).
VI.	Rachunek przepływów pieniężnych
VII	Załączniki do sprawozdania Finansowego:
nr 1	Aktywa trwałe
nr 2	Kapitał (fundusz) własny
nr 3	Zysk/strata lat ubiegłych
nr 4	Kapitał zakładowy (udziałowy)
nr 5	Zobowiązania - według terminów spłaty
nr 6	Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
nr 7	Struktura zatrudnienia
nr 8	Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących
nr 9	Zestawienie inwentaryzacyjne.



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1	Nazwa firmy	<b>CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI</b>
2	Siedziba firmy	Aleje Ujazdowskie 7, 00-583 Warszawa
3	Dzień rozpoczęcia działalności	03.12.2010
4	Czas trwania działalności	Zgodnie z zapisem art. 21 ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o ustanowieniu „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025”, o ustanowieniu „Programu modernizacji Służby Więziennej w latach 2022-2025” oraz o zmianie ustawy o Policji i niektórych innych ustaw (Dz. U. Z 2021 r. poz. 2448, dalej jako Ustawa modernizacyjna), który wejdzie w życie 1 kwietnia 2022 r., z dniem 1 kwietnia 2022 r. <b>przekształca się instytut badawczy Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji (dalej, jako CLKP instytut) w jednostkę organizacyjną Policji – Centralne Laboratorium Kryminalistyczne (dalej jako CLKP)</b> . Sposób przekształcenia ustalony został w art. 21-26 ustawy modernizacyjnej.
5	Organ rejestrowy	Krajowy Rejestr Sądowy nr '0000372361
6	Przedmiot działalności jednostki	<b>BEZPIECZEŃSTWO PAŃSTWA, PORZĄDEK I BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE</b>
7	Rok obrotowy	<b>01.01.2022. - 31.03.2022</b>



## ISTOTNE ZAŁOŻENIA POLITYKI KSIĘGOWEJ

**Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) \*

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, skorygowanych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok i jednostkowej wartości początkowej przekraczającej 10 000, 00 zł amortyzowane są w oparciu o przewidywany okres ekonomicznej użyteczności, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek ten został przekazany do użytkowania.
- c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000, 00 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych (niskocennych).
- d) inwestycje krótkoterminowe - wg wartości nominalnej
- e) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - wg cen nabycia skorygowanych o ubytki wartości.
- f) stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo-wartościową materiałów biurowych wycenia się według ceny nabycia lub rzeczywistego kosztu wytworzenia, nie wyższej niż cena sprzedaży netto.
- g) stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo-wartościową materiałów biurowych wycenia się według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej ceny danego składnika.
- h) należności - wg kwot wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności
- i) zobowiązania - wg kwot wymaganych zapłaty
- j) kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego \*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. 2021r. poz. 217 ze zm.) według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe instytutu podlegało badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. RZiS, RPP prezentuje jako okres porównywalny dane za okres 01.01.2021r.-31.03.2021r.

ustalenia wyniku finansowego \*

Metoda ustalania wyniku finansowego wg wariantu porównawczego rachunku zysków i strat. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przebiegowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik.

Ewa Białecka   
doradca podatkowy nr 6580



**BILANS**  
sporządzony na 31.03.2022

Nazwa jednostki: CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI

Wiersz	AKTYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		PLN	
		31.12.2021	31.03.2022
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 337 458.86</b>	<b>1 285 330.04</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>15 921.06</b>	<b>14 835.53</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne;	15 921.06	14 835.53
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych prawnych		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 321 537.80</b>	<b>1 270 494.51</b>
1	Środki trwałe	1 321 537.80	1 270 494.51
a.	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej		
c.	Urządzenia techniczne i maszyny	92 823.18	87 910.26
d.	Środki transportu	301 430.64	288 201.84
e.	Inne środki trwałe	927 283.98	894 382.41
f.	Nakłady inwestycyjne		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostkach		
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a.	W jednostkach powiązanych		
b.	W pozostałych jednostkach		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>9 071 034.93</b>	<b>6 304 375.87</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>476 576.81</b>	<b>575 492.34</b>
1	Materiały	50 422.16	0.00
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary	209 827.80	223 512.81
5	Zaliczki na dostawy	216 326.85	351 979.53
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>583 046.28</b>	<b>398 609.36</b>
1	Należności od jednostek powiązanych		
2	Należności od pozostałych jednostek	583 046.28	398 609.36
a.	Z tytułu dostaw i usług	202 782.33	22 472.76
	- do 12 m-cy.	202 782.33	22 472.76
	- powyżej 12 m-cy.		
b.	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	368 887.95	365 378.52
c.	Inne	11 376.00	10 758.08
d.	Dochodzone na drodze sądowej		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8 000 514.76</b>	<b>5 319 377.09</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 000 514.76	5 319 377.09
a.	W jednostkach powiązanych		
b.	W pozostałych jednostkach		
c.	Środki pieniężne i aktywa pieniężne	8 000 514.76	5 319 377.09
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 000 423.76	
	- inne środki pieniężne	91.00	5 319 377.09
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10 897.08</b>	<b>10 897.08</b>
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>10 408 493.79</b>	<b>7 589 705.91</b>

Sporządzono dnia: 21.09.2022

Ewa Białecka  
doradca podatkowy nr 6580

DYREKTOR

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

insp. dr Aneta PAWLIŃSKA

KOMENDANT GŁÓWNY POLICJI  
gen. insp. dr Jarosław SZYMCZYK

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika (lub zarządu) jednostki





**BILANS**  
sporządzony na 31.03.2022

Nazwa jednostki: CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI

Wiersz	PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		PLN	
		31.12.2021	31.03.2022
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	952 143.57	1 048 710.00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	573 190.01	573 190.01
VIII.	Zysk (strata) netto		378 953.56
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	378 953.56	96 566.43
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>9 456 350.22</b>	<b>6 540 995.91</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	187 160.55	187 160.55
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	187 160.55	187 160.55
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	187 160.55	187 160.55
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Wobec pozostałych jednostek		
a.	kredyty i pożyczki		
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c.	inne zobowiązania finansowe		
d.	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 491 591.64	881 141.75
1	Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy		
b.	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	751 100.72	294 713.71
a.	kredyty i pożyczki		
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c.	inne zobowiązania finansowe	127 320.51	0.00
d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	132 253.64	0.00
	- do 12 miesięcy	132 253.64	0.00
	- powyżej 12 miesięcy		
e.	zaliczki otrzymane na dostawy	2 988.33	5 944.42
f.	zobowiązania wekslowe		
g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	486 750.38	47 425.03
h.	z tytułu wynagrodzeń		
i.	inne		
3	Fundusze specjalne	1 787.86	241 344.26
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	740 490.92	586 428.04
1	Ujemna wartość firmy	7 777 598.03	5 472 693.61
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 777 598.03	5 472 693.61
	- długoterminowe	1 232 316.97	1 067 848.97
	- krótkoterminowe	6 545 281.06	4 404 844.64
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>10 408 493.79</b>	<b>7 589 705.91</b>

Sporządzono dnia : 21.09.2022

Ewa Białecka *Ewa Białecka*  
doradca podatkowy nr 6580

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji

*insp. dr Aneta PAWLIŃSKA*

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika (lub zarządu) jednostki

*gen. insp. dr Jarosław SZYMCZYK*



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na 31.03.2022

Nazwa jednostki: CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI

Wiersz		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		PLN	
1	2	31.03.2021	31.03.2022
		3	4
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM</b>	<b>6 927 087.04</b>	<b>9 125 423.84</b>
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 917 492.83	9 115 707.19
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 594.21	9 716.65
<b>B.</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>7 385 211.21</b>	<b>9 089 923.18</b>
I.	Amortyzacja	87 472.40	88 876.04
II.	Zużycie materiałów i energii	639 907.17	669 002.84
III.	Usługi obce	178 139.44	319 686.05
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	14 077.46	17 215.50
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	5 888 193.86	7 276 409.66
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	563 979.00	630 660.90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 826.63	79 650.37
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 615.25	8 421.82
<b>C.</b>	<b>ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-458 124.17</b>	<b>35 500.66</b>
<b>D.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>59 000.65</b>	<b>55 096.67</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	0.00	17 357.37
III.	Inne przychody operacyjne	59 000.65	37 739.30
<b>E.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>19 119.91</b>	<b>17 555.47</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0.00
III.	Inne koszty operacyjne	19 119.91	17 555.47
<b>F.</b>	<b>ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-418 243.43</b>	<b>73 041.86</b>
<b>G.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>321.85</b>	<b>23 590.57</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	-od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	0.00	21 451.76
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne dodatnie różnice kursowe	321.85	2 138.81
<b>H.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>26.38</b>	<b>0.00</b>
I.	Odsetki, w tym:	26.38	0.00
	-dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		0.00
<b>I.</b>	<b>ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)</b>	<b>-417 947.96</b>	<b>96 632.43</b>
<b>J.</b>	<b>WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>ZYSK / STRATA BRUTTO (I+/-J)</b>	<b>-417 947.96</b>	<b>96 632.43</b>
L.	Podatek dochodowy		66.00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty		
<b>N.</b>	<b>ZYSK / STRATA NETTO (K-L-M)</b>	<b>-417 947.96</b>	<b>96 566.43</b>

Sporządzono dnia: 21.09.2022

Ewa Białecka *Ewa Białecka*  
doradca podatkowy nr 6580

Imię i nazwisko osoby oraz podpis, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego  
Policji

*insp. dr Aneta PAWLIŃSKA*

Imię i nazwisko oraz  
podpis kierownika  
(lub zarządu) jednostki

**KOMENDANT GŁÓWNY POLICJI**  
*Grzegorz SZYMCZYK*



Nazwa jednostki: CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Kwota na dzień kończący bieżący okres sprawozdawczy 31.03.2022	Kwota na dzień kończący poprzedni okres sprawozdawczy 31.12.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	952 143.57	773 190.01
I.1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
I.2. – korekty błędów	0.00	0.00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	952 143.57	773 190.01
IA.3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
IA.3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
IA.4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	573 190.01	483 694.71
IA.4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	89 495.30
IA.4.1.A. zwiększenie (z tytułu)	0.00	89 495.30
z podziału zysku	0.00	89 495.30
IA.4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	573 190.01	573 190.01
IA.5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	378 953.56	289 495.30
IA.5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	378 953.56	289 495.30
IA.5.1.1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
IA.5.1.2. – korekty błędów	0.00	0.00
IA.5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	378 953.56	289 495.30
IA.5.2.B. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	289 495.30
-przeniesienie na kapitał (fundusz) rezerwowy	0.00	89 495.30
-przeniesienie na kapitał (fundusz) badań własnych	0.00	100 000.00
-przeniesienie na fundusz nagród	0.00	100 000.00
IA.5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	378 953.56	0.00
IA.5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
IA.5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	378 953.56	0.00
IA.6. Wynik netto	96 566.43	378 953.56
IA.6.A. zysk netto	96 566.43	378 953.56
IA.6.B. strata netto	0.00	0.00
IA.6.C. odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 048 710.00	952 143.57
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 048 710.00	952 143.57

Ewa Białecká *Ewa Białecká*  
doradca podatkowy nr 6580

Imię i nazwisko osoby oraz podpis, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR  
Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego  
Policji (lub zarządu) jednostki

*insp. dr Aneta PAWLIŃSKA*

Imię i nazwisko oraz podpis  
kierownika

KOMENDANT GŁÓWNY POLICJI

*insp. dr Józef CZYMZYK*



Nazwa jednostki: CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI

	Kwota na dzień kończący bieżący okres sprawozdawczy 31.03.2022	Kwota na dzień kończący poprzedni okres sprawozdawczy 31.12.2021
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
A.I. Zysk (strata) netto		
A.II. Korekty razem	96 566.43	-417 947.96
A.II.1. Amortyzacja	-3 107 133.67	2 488 375.62
A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	88 876.04	87 472.40
A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-23 590.57	-295.47
A.II.5. Zmiana stanu rezerw		
A.II.6. Zmiana stanu zapasów	0.00	
A.II.7. Zmiana stanu należności	-98 915.53	6 657.07
	184 436.92	36 495.30
A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		
A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-616 394.31	1 759 063.36
A.II.10. Inne korekty	-2 298 960.00	842 520.88
<b>A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-3 010 567.24</b>	<b>2 070 427.66</b>
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
B.II. Wydatki	0.00	37 194.82
B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		37 194.82
B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-37 194.82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
C.I. Wpływy		
C.I.4. Inne wpływy finansowe	329 429.57	243 076.45
C.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	329 429.57	243 076.45
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	329 429.57	243 076.45
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 681 137.67	2 276 309.29
F. Środki pieniężne na początek okresu	-2 681 137.67	2 276 309.29
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	8 000 514.76	5 739 727.00
G.1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	5 319 377.09	8 016 036.29

Ewa Białecka *Ewa Białecka*  
doradca podatkowy nr 6580

Imię i nazwisko osoby oraz podpis, której  
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR  
Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego  
Policji  
*insp. dr Aneta PAWLIŃSKA*

Imię i nazwisko oraz podpis  
kierownika  
(lub zarządu) jednostki

KOMENDANT GŁÓWNY POLICJI  
*gen. insp. dr Jacek SZYM CZYK*





Nazwa jednostki: CENTRALNE LABORATORIUM KRYMINALISTYCZNE POLICJI

Nota 38 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa)				(opcjonalnie)		
	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	art.	ust.	pkt.	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
		(opcjonalnie)	(opcjonalnie)		(opcjonalnie)					
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	96 632.43									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	9 024 286.57									
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	41 190.19									
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0.00									
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	8 969 191.70									
Pozostałe <sup>1)</sup>	8 969 191.70									
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:										
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0.00									
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0.00									
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0.00									
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	347.37									
K. Podatek dochodowy	66.00									

*Pełnamoczenie*



## Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji

za okres 01.01.2022 do 31.03.2022

W tabelach dodatkowych informacji i objaśnień jeśli jest mowa o roku obrotowym jest on rozumiany jako okres, za który jest sporządzane sprawozdanie finansowe tj. od 01.01.2022r. do 31.03.2022r.

RZiS, RPP prezentuje jako okres porównywalny dane za okres 01.01.2021r. – 31.03.2021r.

### 1 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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

Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
		zakup/darowizna	sprzedaż	
I. Wartości niematerialne i prawne	1 149 074,02	8 827,10	260 342,30	897 558,82
z tego:		0,00	0,00	
1. wartości niematerialne i prawne	407 799,27	0,00	49 746,40	358 052,87
		0,00	0,00	
2. wartości niematerialne i prawne niskocenne	741 274,75	8 827,10	210 595,90	539 505,95
		0,00	0,00	
II. Środki trwałe razem:	35 124 861,90	7 696,64	0,00	34 235 179,10
z tego:		0,00	897 379,44	
I. środki trwałe:	27 982 090,55	0,00	0,00	27 285 489,33
		0,00	696 601,22	
gr. 1. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
gr. 3-6. urządzenia techniczne i maszyny	4 093 705,25	0,00	31 657,91	4 062 047,34
w tym:		0,00	31 657,91	

*Ewa Działek*

a) kotły i maszyny energ.	7 580,59			7 580,59
b) sprzęt inform	159 232,90	0,00	0,00	159 232,90
c) urządz i masz og zast	137 546,39	0,00	0,00	137 546,39
d) urządzenia techn	3 789 345,37	0,00	31 657,91	3 757 687,46
gr. 7. środki transportu (w tym leasing operacyjny)	639 236,74	0,00	0,00	639 236,74
gr. 8. pozostałe środki trwałe	23 249 148,56	0,00	0,00	22 584 205,25
2. pozostałe środki trwałe (niskocenne)	7 142 771,35	7 696,64	200 778,22	6 949 689,77
		0,00	80 258,10	
III. Zbiory biblioteczne	239 833,85	2205,23	0,00	242 039,08
IV. Finansowy majątek trwały	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	36 513 769,77	18 728,97	1 157 721,74	35 374 777,00

Łączne zmniejszenie wartości początkowej (sprzedaż, likwidacja, inne) wynosi 1 157 721,74 zł. Zwiększenia wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (16 523,74 zł) oraz zbiorów bibliotecznych (2 205,23 zł) w łącznej kwocie 18 728,97 zł.

Wartość umorzenia – amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych umorzenie	Zmniejszenia umorzeń sprzedaż	Stan na koniec roku obrotowego
		inne	likwidacja, inne	
I. Wartości niematerialne i prawne	1 133 152.96	9 912.63	0.00	882 723.29
z tego:		0.00	260 342.30	
1. wartości niematerialne i prawne	391 878.21	1 085.53	0.00	343 217.34
			49 746.40	
2. wartości niematerialne i prawne niskocenne	741 274.75	8 827.10	0.00	539 505.95
		0.00	210 595.90	
II. Środki trwałe razem:	33 803 324.10	76 758.18	0.00	32 964 684.59
z tego:		0.00	915 397.69	
1. środki trwałe:	26 660 552.75	51 043.29	0.00	26 014 994.82
		0.00	696 601.22	
gr. 1. budynki i budowle	0.00	0.00	0.00	0.00

Ewa Bratowska

		0.00	0.00	
gr. 3-6. urządzenia techniczne i maszyny	4 000 882.07	4 912.92	0.00	3 974 137.08
w tym:		0.00	31 657.91	
a) kotły i maszyny energ.	7 580.59	0.00		7 580.59
b) sprzęt inform	119 551.43	2 174.24	0.00	121 725.67
c) urządz i masz og zast	137 546.39	0.00		137 546.39
d) urządzenia techn	3 736 203.66	2 738.68	31 657.91	3 707 284.43
gr. 7. środki transportu (w tym leasing operacyjny)	337 806.10	13 228.80	0.00	351 034.90
			0.00	
gr. 8. pozostałe środki trwałe	22 321 864.58	32 901.57		21 689 822.84
			664 943.31	
2. pozostałe środki trwałe(niskocenne)	7 142 771.35	25 714.89		6 949 689.77
		0.00	218 796.47	
III. Zbiory biblioteczne	239 833.85	2 205.23	0.00	242 039.08
IV. Finansowy majątek trwały	0.00	0.00	0.00	0.00
RAZEM	35 176 310.91	88 876.04	1 175 739.99	34 089 446.96

Łączne zmniejszenie umorzeń wyniosło 1 175 739,99 zł.

1.2 Kwota dokonanych w okresie od 1 stycznia 2022 do 31 marca 2022 odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

- nie dotyczy.

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10:

- nie dotyczy.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste:

- nie dotyczy.

*Te wa Białostok*

1.5 Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez instytut środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Na podstawie umów użyczenia instytut użytkuje następujące środki trwałe:

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych będących w użyczeniu CLKP	Wartość przedmiotu użyczenia	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	Budynek biurowo-techniczny położony w Warszawie przy Al. Ujazdowskich 7 wraz z magazynem materiałów technicznych, ogrodzeniem, powierzchnią utwardzoną i przewodami sieci kanalizacyjnej	13 747 200,54	13 747 200,54
2	Budynek biurowo-techniczny położony w Warszawie przy ul. Iwickiej 14	3 935 216,12	3 935 216,12
3	Budynek biurowo-magazynowy położony w Warszawie przy ul. Iwickiej 14	132 500,72	132 500,72
4	Wydzielony zespół pomieszczeń z budynku administracyjnego położonego w Warszawie przy ul. Wiśniowej 58	0,00	0,00
5	Urządzenia klimatyzacyjne LG zamontowane w budynku Al. Ujazdowskie 7	69 060,12	69 060,12
6	Część nieruchomości, na którą składają się pomieszczenie magazynowe nr 9 w hali garażowej o łącznej powierzchni 29,60 m2 przy ul. Iwickiej 14 oraz 2 miejsca garażowe nr 67 i 68 o łącznej powierzchni 17 m2	0,00	0,00
7	Zestaw urządzeń laboratoryjnych do analizy DNA - WSPOL Szczytno umowa użyczenia nr 38/20	185 074,00	185 074,00
<b>Ogółem wartość nieamortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów użyczenia</b>		<b>18 069 051,50</b>	<b>18 069 051,50</b>

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują:  
- nie dotyczy.

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:  
- nie dotyczy.

*Ewa Piórczka*

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

- nie dotyczy.

1.9 Dane o strukturze własności funduszu własnego oraz zmianach w ciągu roku podatkowego

Lp.	Wyszczególnienie	2022			
		BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
A.	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	573 190,01	0,00	0,00	573 190,01
I	Fundusz rezerwowy	573 190,01	0,00	0,00	573 190,01

1.10 Propozycje, co do podziału zysku lub pokrycia straty za okres 01.01.2022 - 31.03.2022.

Planuje się przeznaczyć zysk netto na zwiększenie funduszu rezerwowego.

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początku roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego.

Lp.	Wyszczególnienie	2022				
		BO	Zwiększenia w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	BZ
B.I	<b>Krótkoterminowe rezerwy na koszty i zobowiązania</b>	187 160,55	0,00	0,00	0,00	187 160,55
1	Rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania sądowego	27 090,78	0,00	0,00	0,00	27 090,78
2	Rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania sądowego	107 960,20	0,00	0,00	0,00	107 960,20
3	Rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania ZUS	17 274,57	0,00	0,00	0,00	17 274,57
4	Rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania NCBiR	34 835,00	0,00	0,00	0,00	34 835,00

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

- nie dotyczy.

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

- nie dotyczy.

*Ewa Mioduska*

1.14 Wykaz rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów** dotyczą opłaty za badania biegłości wykonywanych przez poszczególne pracownie badawcze CLKP oraz opłaty za konferencje.

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów** dotyczą przychodów rozliczanych w czasie i stanowią równowartość otrzymanych dotacji budżetowych i środków (zaliczek) na realizację projektów, zadań lub programów dotyczących danego okresu, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczenia usług, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych oraz otrzymane nieodpłatnie składniki majątku rzeczowego.

Lp.	Wyszczególnienie	2022		
		BO	BZ	w tym długoterminowe
<b>A</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne)</b>	<b>10 897,08</b>	<b>10 897,08</b>	<b>0,00</b>
B.IV	Opłaty za badania biegłości, ubezpieczenie OC	10 897,08	10 897,08	
<b>P</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe (przychodów)</b>	<b>7 780 586,36</b>	<b>5 478 638,03</b>	<b>1 067 848,97</b>
B.III.e	Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 988,33	5944,42	
B.IV	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 777 598,03	5 472 693,61	1 067 848,97
2	Dotacja podmiotowa dotycząca roku następnego - środki MSWiA	570 000,00	0,00	0,00
3	Dotacja podmiotowa dotycząca roku następnego - środki z KGP	0,00	0,00	
4	Otrzymane środki pieniężne na nabycie trwałych aktywów niefinansowych	1 204 417,30	1 147 448,72	1 013 966,90
5	Fundusz Badań Własnych nabycie trwałych aktywów niefinansowych	56 674,62	53 724,12	53 724,12
6	Otrzymane środki pieniężne na realizację projektów naukowo - badawczych, szkoleniowych	5 838 216,99	3 274 731,44	0,00
	- nr projektu 740580-VISAGE-H2020-SEC-2016-2017/H2020-SEC-2016-2017-1 - VISAGE	86 736,07	75 498,42	
	- nr projektu 392098/PnH/2018 - BONUS (VISAGE)	33 409,77	0,00	
	- nr projektu DOB-BIO9/13/01/2018 - HITNET	383 069,51	104 304,04	
	- nr projektu DOB-BIO9/20/01/2018 - NARSAP	87 381,23	5 786,12	
	- nr projektu DOB-BIO9/03/01/2018 - KOMORA	165 545,30	0,00	

*Ewa Piotrowska*



	- nr projektu DOB-BIO9/11/01/2018 - WYBUCHY	164 592,48	10 928,36	
	- nr projektu DOB-BIO9/05/01/2018 - FOLIE	399 661,61	0,00	
	- nr projektu 787128-SYSTEM-H2020-SEC-2016-2017/H2020-SEC-2016-2017-2 - SYSTEM	99 215,92	57 883,07	
	- nr projektu DOB-BIO9/08/01/2018 - NANODAK	359 131,08	195 035,29	
	- nr projektu 442968/PnH/2019 - BONUS S (SYSTEM)	13 602,24	0,00	
	- nr projektu DOB-BIO10/02/01/2019 - GEN-DAY	374 146,55	114 954,24	
	- nr projektu DOB-BIO10/03/01/2019 - MIKROBIOM	481 750,25	236 702,27	
	- nr projektu DOB-BIO10/06/01/2019 - EPIGENOM	976 107,01	614 244,31	
	- nr projektu DOB-BIO10/09/01/2019 - BIOMETRIA	293 552,92	59 431,19	
	- nr projektu DOB-BIO10/17/03/2019 - ITD.	13 620,10	12 950,00	
	- nr projektu 875746 - AFORE	0,00	0,00	
	- nr projektu DOB-SZAFIR/06/A/042/01/2020 - REKOPIS	1 074 702,36	955 021,54	
	- nr projektu 101035949 - SharExPlus	831 992,59	831 992,59	
7	Nieodpłatnie otrzymane aktywa trwałe i WNIp	162,45	157,95	157,95
8	Nieodpłatnie otrzymane aktywa obrotowe	108 126,67	106 539,80	
9	Koszty pośrednie	0,00	890 091,58	

### 1.15 Informacja o stanie należności i zobowiązań.

Informacja o stanie należności:

Lp.	Należności od	Okres wymagalności				Razem	
		do 12 miesięcy roku		powyżej 12 m- cy		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ		
<b>1.</b>	<b>Pozostałych jednostek</b>	<b>583 046,28</b>	<b>398 609,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	Z tytułu dostaw i usług	202 782,33	22 472,76	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3a	Należności od pozostałych jednostek	202 782,33	22 472,76			0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	368 887,95	365 378,52	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Należności od ZUS	1 033,52	0,00			0,00	0,00
-	Należności od US z tytułu PDOF	0,00	0,00			0,00	0,00
-	VAT naliczony (odroczoney)	367 854,43	365 378,52			0,00	0,00

*Kawa Biotechnologia*

-	Należności od MSWiA - dotacja podmiotowa	0,00	0,00			0,00	0,00
c)	inne	11 376,00	10 758,08			0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			0,00	0,00

Informacja o stanie zobowiązań:

	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności	
		do 12 miesięcy roku	
		BO	BZ
<b>1.</b>	<b>Pozostałych jednostek</b>	<b>748 112,39</b>	<b>288 769,29</b>
a)	inne zobowiązania finansowe.	127 320,51	0,00
b)	Z tytułu dostaw i usług	132 253,64	0,00
c)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	486 750,38	47 425,03
d)	Inne	1 787,86	241 344,26

1.16 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrachunkowego	na koniec roku obrachunkowego 31.03.2022
1.	Weksel in blanko	2 143 475,10	2 143 475,10
	<b>OGÓLEM</b>	<b>2 143 475,10</b>	<b>2 143 475,10</b>

Wystawiony weksel własny in blanko, stanowi zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu „System oznaczania, ewidencji oraz śledzenia obiegu materiału dowodowego z wykorzystaniem nowoczesnych technologii geoinformatycznych” nr. POIR.04.01.04-00-0119.15 z dnia 01.08.2016 r. Weksel został wystawiony na rzecz Narodowego Centrum Badań i Rozwoju. Zgodnie z zapisami umowy oraz deklaracją wekslową kwotę zobowiązania wekslowego oszacowano w wysokości 2.143.475,10 zł.

*Ewa Bratecka*

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

- nie dotyczy.

1.17a Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28 m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych:

- nie dotyczy.

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Saldo końcowe na 31.03.2022r. wynosi 0,00 zł.

1.19 Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług:

- nie dotyczy.

## 2 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów.

Lp.	Przychody netto	Sprzedaż netto ogółem		w tym za granicę			
		31.03.2022	31.03.2021	dostawy wewnątrz-wspólnotowe		eksport	
				2020	2021	2020	2021
<b>I</b>	<b>Otrzymane środki na podstawową działalność statutową</b>	<b>7 743 098,85</b>	<b>5 603 523,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Dotacja podmiotowa MSWiA	7 741 805,85	5 490 470,26				
2	Dotacja celowa MSWiA	0,00	113 053,67				
3	Inne - wpływy z KGP	1293,00	0,00				
4	Inne wpływy	0,00	0,00				
<b>II</b>	<b>Przychody z projektów, zadań lub programów</b>	<b>1 295 347,85</b>	<b>1 240 847,11</b>				
	- nr projektu 653626-microMole-H2020-FCT-2014-2015/H2020-FCT-2014 - MICROMOLE	0,00	0,00				
	- nr projektu DOB-BIO7/17/01/2015 - NEXT	0,00	0,00				

*Anna Bródka*

- nr projekt nr POIR.04.01.04-00-0119/15 - ŚLADY	0,00	0,00				
- nr projektu 330547/PnH/2016 - BONUS	0,00	0,00				
- nr projektu 740580-VISAGE-H2020-SEC-2016-2017/H2020-SEC-2016-2017-1 - VISAGE	0,00	59 615,66				
- nr projektu 141/H4/BO/2018 - NARKOTYK	0,00	0,00				
- nr projektu 392098/PnH/2018 - BONUS (VISAGE)	0,00	0,00				
- nr projektu DOB-BIO9/13/01/2018 - HITNET	113 419,48	111 966,53				
- nr projektu DOB-BIO9/20/01/2018 - NARSAP	31 339,72	98 160,54				
- nr projektu DOB-BIO9/03/01/2018 - KOMORA	0,00	66 644,08				
- nr projektu DOB-BIO9/11/01/2018 - WYBUCHY	59 810,02	77 370,98				
- nr projektu DOB-BIO9/05/01/2018 - FOLIE	102 360,53	60 068,83				
- nr projektu 787128-SYSTEM-H2020-SEC-2016-2017/H2020-SEC-2016-2017-2 - SYSTEM	9 680,98	20 618,21				
- nr projektu DOB-BIO9/08/01/2018 - NANODAK	84 584,62	86 303,03				
- nr projektu 442968/PnH/2019 - BONUS S (SYSTEM)	6 920,97	0,00				
- nr projektu DOB-BIO10/02/01/2019 - GEN-DAY	151 301,26	78 399,54				
- nr projektu DOB-BIO10/03/01/2019 - MIKROBIOM	109 216,72	174 812,58				
- nr projektu DOB-BIO10/06/01/2019 - EPIGENOM	136 056,06	94 220,49				
- nr projektu DOB-BIO10/09/01/2019 - BIOMETRIA	132 912,42	86 572,51				
- nr projektu DOB-BIO10/17/03/2019 - ITD.	0,00	0,00				
- nr projektu 875746 - AFORE	0,00	1 318,38				
- nr projektu DOB-SZAFIR/06/A/042/01/2020 - REKOPIS	97 885,97	44 551,76				
- inne	259 859,10	180 223,99				
<b>III Przychody z własnej działalności statutowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>IV Przychody z działalności komercyjnej</b>	<b>77 260,49</b>	<b>73 121,79</b>				
<b>OGÓŁEM PRZYCHODY NETTO</b>	<b>9 115 707,19</b>	<b>6 917 492,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

- nie dotyczy.

*Ewo Biotechnia*

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:  
- nie dotyczy.

2.4 Wysokość i wyjaśnienie odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.

Na 31.03.2022 roku wartość odpisu aktualizującego wynosi 70 491,09 zł.

Lp.	Odpis aktualizujący wartość zapasów	BO	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			BZ
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
<b>I.</b>	<b>Odpis aktualizujący wartość zapasów</b>	<b>71 781,19</b>		<b>1 290,10</b>	<b>0,00</b>	70 491,09
a)	Towary handlowe - książki i publikacje znajdujące się w magazynie towarów	71 781,19		1 290,10	0,00	70 491,09

2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:  
- nie dotyczy.

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

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	96 632,43
2	Przychody wynikające z ewidencji ksiąg rachunkowych	9 204 111,08
3	Przychody nie stanowiące przychodów, w tym: (-)	41 190,19
	- Pozostałe przychody operacyjne nie stanowiące przychodów podatkowych	41 190,19
	- Inne	0,00
	Przychody zwiększające przychody (nie ujęte w księgach rachunkowych w roku bieżącym) (+)	0,00
4	Różnica w ujmowaniu otrzymanych dotacji między u.o.r. a ustawą p.d.o.p	0,00
5	<b>RAZEM PRZYCHODY PODATKOWE (CIT-8 poz. 59) (2-3+4+A13)</b>	<b>9 162 920,89</b>
6	Koszty wynikające z ewidencji ksiąg rachunkowych	9 107 478,65
7	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (-)	8 969 191,70
	- Amortyzacja, w tym:	0,00
	* Rata odpisu dotacji otrzymanej na nabycie trwałych aktywów niefinansowych proporcjonalnie do amortyzacji tych aktywów	0,00
	* Amortyzacja od środków trwałych darowanych	0,00
	* Amortyzacja od środków trwałych, WNiP oraz zbiorów bibliotecznych zakupionych z dotacji	0,00
	- Zużycie materiałów i energii	667 711,81

*Twat...*

	- Usługi obce	316 687,22
	- Podatki i opłaty	17 098,50
	- Wynagrodzenia	7 259 581,75
	- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	629 145,02
	- Pozostałe koszty	78 971,40
	- Odsetki budżetowe	0,00
	- Inne	0,00
8	Koszty zwiększające koszty uzyskania przychodów (+)	0,00
9	<b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE (CIT-8 poz. 77) (6-7+8)</b>	<b>138 286,95</b>
10	Strata w związku z postanowieniami art.. 7 ust. 3-4a ustawy ((Strata - dotacje NCBR art.17 ust.1 pkt 48 (CIT-8 poz. 50))	0,00
11	<b>Dochód podatkowy (5-9+10) (CIT-8 poz. 95)</b>	<b>9 024 633,94</b>
12	Odliczenie straty z lat ubiegłych	0,00
13	Dochody wolne od podatku - dotacja na działalność statutową art. 17 ust. 1 pkt 47- dotacje z budżetu państwa (CIT-8/O poz. 40)	7 743 098,85
14	Dochody wolne od podatku - art. 17 ust. 1 pkt 48 - dotacje otrzymane od agencji rządowych(CIT-8/O poz. 42)	1 281 187,72
15	Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust.1 pkt 52 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - dotacja otrzymane od BGK (CIT-8/O poz. 46)	0,00
16	Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust.1 pkt 23 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - dotacja z programów ramowych UE (CIT-8/O poz.26)	0,00
17	Dochody wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt.21 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych-dotacja na środki trwałe (CIT-8/O poz.24)	0,00
18	Dochody przeznaczone na cel statutowy art. 17 ust. 1 pkt 4 (CIT-8/O poz.14)	0,00
19	<b>Podstawa do opodatkowania (CIT-8 poz. 138)</b>	<b>347,37</b>
20	Podatek dochodowy (CIT-8 poz.255)	66,00
21	<b>Zysk / Strata netto (-/+)</b>	<b>96 566,43</b>

2.7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2022 do 31.03.2022:  
- nie dotyczy.

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w okresie od 01.01.2022 do 31.03.2022:  
- nie dotyczy.

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska.

*Ewa Brodzińska*

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady	
		2021 poniesione	2022 poniesione
<b>I</b>	<b>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:</b>	<b>1 660 316,47</b>	<b>34 816,79</b>
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>49 691,05</b>	<b>8 827,10</b>
	- finansowane z dotacji	32 322,62	8 827,10
	- finansowane ze środków własnych		
	- finansowane ze środków Funduszu Badań Własnych	17 368,43	
	- finansowane ze środków projektowych		
	- darowizny, nieodpłatne przekazanie		
<b>2</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 610 625,42</b>	<b>25 989,69</b>
<b>a</b>	<b>aparaty i sprzęt laboratoryjny</b>	<b>40 571,95</b>	<b>0,00</b>
	- finansowane z dotacji	29 827,88	0,00
	- finansowane ze środków własnych		
	- finansowane ze środków Funduszu Badań Własnych	10 744,07	
	- finansowane ze środków projektowych	0,00	0,00
	- darowizny, nieodpłatne przekazanie		
<b>b</b>	<b>inne wyposażenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- finansowane z dotacji		
	- finansowane ze środków własnych		
	- finansowane ze środków Funduszu Badań Własnych		
	- finansowane ze środków projektowych	0,00	0,00
	- darowizny, nieodpłatne przekazanie		
<b>c</b>	<b>Pozostałe środki trwałe (niskocenne)</b>	<b>1 570 053,47</b>	<b>25 989,69</b>
	- finansowane z dotacji	327 350,05	25 714,89
	- finansowane ze środków własnych	4 710,30	
	- finansowane ze środków Funduszu Badań Własnych		
	- finansowane ze środków projektowych	1 237 993,12	274,80
	- darowizny, nieodpłatne przekazanie		

Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2022 – 1 448 805, 21 zł.

- 2.9 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:
- nie dotyczy.

*Renata Kuciołowska*

2.10 Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych:  
- nie dotyczy.

2.11 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645 ze zm.), lub kwota opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy:  
- nie dotyczy.

### 3 KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSOWYCH ORAZ RACHUNKU ZYSKU I STRAT, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Nie dotyczy

### 4 OBJASNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Wyszczególnienie	Stan na:		Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
	początek roku	31.03.2022		
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem, w tym:	8 000 514,76	5 319 377,09	-2 681 137,67	0,00
1) środki pieniężne w kasie	10 778,48	0,00	- 10 778,48	
2) środki pieniężne na rachunku bankowym	7 989 645,28	0,00	-7 989 645,28	0,00
3) środki pieniężne (środki pieniężne w drodze)	91,00	5 319 377,09	5 319 286,09	
4) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	

Wyjaśnienie przyczyn różnic między zmianą stanu rozliczeń międzyokresowych wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych i bilansie.

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 969 530,43
1.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - wpływ dotacji na zakup środków trwałych	-329 429,57

*Fewa Bratek*



## 5 INFORMACJE

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

- nie dotyczy.

5.2 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi:

- nie dotyczy.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełnozatrudnionych w roku:		Liczba zatrudnionych osób na dzień:	
		2021	2022	31.12.2021	31.03.2022
1	Pracownicy cywilni	123	118	122	118
2	Funkcjonariusze	103	98	103	98
<b>OGÓLEM</b>		<b>226</b>	<b>216</b>	<b>225</b>	<b>216</b>

5.4 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:

- nie dotyczy.

5.5 Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych,

*Elżbieta Białowieda*

a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:

- nie dotyczy.

5.6 Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy. Wynagrodzenie firmy audytorskiej wyniosło 7.995,00 zł.

## **6 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, BŁĘDACH LAT UBIEGŁYCH, ZDARZENIACH PO DNIU BILANSOWYM ORAZ ZMIANY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI**

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

- nie dotyczy.

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

Wojna na Ukrainie nie miała wpływu na wynik finansowy jednostki.

CLKP nie prowadziła handlu z firmami z Rosji, Białorusi i Ukrainy, nie posiadała żadnych aktywów w Rosji, na Białorusi i na Ukrainie i nie była powiązana z organizacjami lub osobami objętymi sankcjami.

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

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

*Ewa Białobława*

## 9 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH, BŁĘDACH LAT UBIEGŁYCH, ZDARZENIACH PO DNIU BILANSOWYM ORAZ ZMIANY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o ustanowieniu "Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025", o ustanowieniu "Programu modernizacji Służby Więziennej w latach 2022-2025" oraz o zmianie ustawy o Policji i niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 2448) zgodnie z art. 21. 1. z dniem 1 kwietnia 2022 r. instytut badawczy – Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji przekształci się w jednostkę organizacyjną Policji - Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji. Do przekształcenia nie będą miały zastosowania przepisy rozdziału II ustawy z dnia 30 kwietnia 2019 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1383 oraz z 2021 r. poz. 1192).

Zgodnie z zapisami ww. ustawy, z dniem 1 kwietnia 2022 r.:

- mienie instytutu badawczego - Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji staje się mieniem jednostki organizacyjnej Policji - Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji;
- stroną porozumień oraz umów zawartych przez instytut badawczy – Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji staje się jednostka organizacyjna Policji Centralne Laboratorium Kryminalistyczne Policji;
- zobowiązania dyrektora instytutu badawczego - Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji, które nie zostały uregulowane do dnia 1 kwietnia 2022 r., stają się zobowiązaniami Dyrektora Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji,
- sprawy wszczęte i niezakończone przed dniem wejścia w życie art. 21 ustawy w instytucie badawczym - Centralnym Laboratorium Kryminalistycznym Policji lub w stosunku do policjantów oraz pracowników instytutu badawczego – Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji prowadzić będzie jednostka organizacyjna Policji
- Centralne Laboratorium Kryminalistycznym Policji, chyba że dalsze prowadzenie tych spraw należy wyłącznie do Komendanta Głównego Policji lub komendy, za pomocą której wykonuje on swoje zadania,
- wszystkie czynności podjęte w ww. sprawach pozostają w mocy, - w sprawach wszczętych i niezakończonych przed dniem wejścia w życie art. 21 ustawy, w których dyrektor instytutu badawczego - Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji został decyzją sądu lub prokuratora zobowiązany lub uprawniony do dokonania czynności, które przeszły do właściwości jednostki organizacyjnej Policji Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji,

*Anna Brótczuk*

zobowiązania te lub uprawnienia wykonuje Dyrektor Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji.

**10. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGLBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNĄĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.**

Epidemia Covid-19 nie miała wpływu na działalność jednostki w okresie od 01.01.2022 do 31.03.2022.

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w pozycjach 7-8 w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości w CLKP nie występują.

*Tewa Brótko*