

| | | |
|--|--|--------------------|
| Instytut Pracy i Spraw Socjalnych ul. Bellottiego 3B 01-022 Warszawa Jednostka | SPRAWOZDANIE FINANSOWE za rok 2011 wg Załącznika nr 1 do Ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, str. 5337 i nast.) | a/a Adresat |
|--|--|--------------------|

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(Szczegółowe wskazania na str. 5337 cyt. Wyżej Ustawy)

1. Nazwa, siedziba i dane o jednostce

Instytut Pracy i Spraw Socjalnych, ul. Bellottiego 3 B 01-022 Warszawa

.....
 Wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 04.06.2002 r. pod numerem KRS 0000115925

2. Czas trwania działalności jednostki

Jednostka działa od 1962 roku.

3. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

4. Czy są to dane łączne?

Nie dotyczy.

5. Czy założono kontynuację działalności?

Jednostka kontynuuje działalność i nie jest w stanie likwidacji.

6. Zastosowana metoda łączenia

Nie dotyczy.

7. Przyjęte zasady rachunkowości

IPiSS prowadzi rachunkowość zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniami wydanymi na jej podstawie, w szczególności rozporządzeniem Ministra Finansów o szczegółowych zasadach uznawania, metodach wyceny, zakresie ujawniania i sposobie prezentacji instrumentów finansowych. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy i jest stosowany również do celów podatkowych. Okresem sprawozdawczym jest okres 1-go miesiąca. IPiSS sporządza deklaracje podatkowe za poszczególne okresy sprawozdawcze. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie IPiSS w formie komputerowej przy pomocy programu SYMFONIA. Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszone o odpisy amortyzacyjne ustalone metodą liniową. Wartości niematerialne i oprogramowanie komputerowe amortyzuje się w ciągu 3 lat. Środki trwałe zakupione z projektów badawczych zgodnie z umowami stają się własnością Instytutu po zakończeniu realizacji danego zadania badawczego. Zapasy, materiały i towary wycenia się po koszcie wytworzenia. Wartość wydawnictw w momencie ich zakupu jest odpisywana w koszty działalności w zespołach 4 i 5 z pominięciem obrotów w zespole 3. Na ostatni dzień roku pozostałości niesprzedanych towarów zostają ustalone w drodze spisu z natury i jego wyceny. Tak ustalona wartość towarów jest wykazana jako saldo na kontach zespołu 3. Środki pieniężne są ewidencjonowane w walucie krajowej (PLN). Należności krótkoterminowe są wyceniane w cenach ewidencyjnych bez naliczania odsetek. Zobowiązania wynikają z zakupu usług związanych z działalnością Instytutu.

8. Inne informacje wprowadzające

Do 31 grudnia 2009 roku, Instytut Pracy i Spraw Socjalnych był zaliczony na mocy art. 5 ustawy o finansach publicznych jako jednostka badawczo-rozwojowa do sektora finansów publicznych, funkcjonował na podstawie ustawy z dnia 25 lipca 1985r. o jednostkach badawczo-rozwojowych (Dz.U. z 2001r. Nr 33, poz.388 z późn.zm.). Od 01 stycznia 2010 roku Instytut Pracy i Spraw Socjalnych, nie jest zaliczany do jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. 2009 nr 157 poz. 1240), Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Instytut Pracy i Spaw Socjalnych będący instytutem badawczym funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. nr 96, poz. 618 z późn. zm.) oraz na podstawie przepisów wprowadzających ustawy reformujące system nauki (Dz. U. nr 96, poz. 620).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Zagdan
Elżbieta Zagdan

27.03.2012.

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR
INSTYTUTU PRACY I SPRAW SOCJALNYCH

B. Balcerzak-Paradowska

prof. nadzw. dr hab. Bożenna Balcerzak-Paradowska

27.03.2012.

.....
Kierownik Jednostki

.....
 pieczęć jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01-31.12.2011 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU:

1. Zmiany wartości bilansowej grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (w zł):

| L.p. | Wyszczególnienie | Rodzaj danych | Stan na początku roku | Zwiększenie „+”, Zmniejszenie „-” z tyt. | | Pozostałe zwiększ., +” i zmniejszenia „-” | Stan na koniec roku |
|------|--------------------------------------|------------------|-----------------------|---|-----------------------|---|---------------------|
| | | | | nabycia, wytworz., likwidacji | aktualizacja wartości | | |
| 1 | Grunty | wart. pocz. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki i budowle | wart. pocz. | 1.743.151,84 | 18.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.761.151,84 |
| | | umorzenie | 270.970,18 | 43.578,80 | 0,00 | 0,00 | 314.548,98 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | wartość początk. | 636.046,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 636.046,62 |
| | | umorzenie | 528.680,38 | 49.793,07 | 0,00 | 0,00 | 578.473,45 |
| 4 | Środki transportowe | wart. pocz. | 42.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.700,00 |
| | | umorzenie | 0,00 | 8.540,00 | 0,00 | 0,00 | 8.540,00 |
| 5 | Inne środki trwałe tzw. wysokocenne | wartość początk. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | umorzenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Razem środki trwałe tzw. wysokocenne | wartość początk. | 2.421.898,46 | 18.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.439.898,46 |
| | | umorzenie | 799.650,56 | 101.911,87 | 0,00 | 0,00 | 901.562,43 |
| 7 | Środki trwałe tzw. niskocenne | wart. pocz. | 153.177,62 | 609,76 | 0,00 | 0,00 | 153.787,38 |
| | | umorzenie | 133.093,87 | 11.039,08 | 0,00 | 0,00 | 144.132,95 |
| 8 | OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE | wartość początk. | 2.575.076,08 | 18.609,76 | 0,00 | 0,00 | 2.593.685,84 |
| | | umorzenie | 932.744,43 | 112.950,95 | 0,00 | 0,00 | 1.045.695,38 |
| 9 | Wartości niematerialne i prawne | wartość początk. | 94.605,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94.605,26 |
| | | umorzenie | 70.088,61 | 11.217,85 | 0,00 | 0,00 | 81.306,46 |
| 10 | Inwestycje długotermin. | x | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |

2. Stan kapitałów (funduszy) własnych:

| Wyszczególnienie | | Kapitał (fundusz) podstawowy | Kapitał (fundusz) zapasowy | Kapitał (fundusz) rez. z aktualiz. śr. trwał. | Pozostałe kapitały (fundusze) własne | Razem kapitały (fundusze) własne |
|-------------------------|----------------|------------------------------|----------------------------|---|--------------------------------------|----------------------------------|
| Stan na początek okresu | | 3.157.934,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.157.934,19 |
| Zwiększenie: | z zysku | 122.039,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122.039,00 |
| | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | pokrycie strat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec okresu | | 3.279.973,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.279.973,19 |

3. Zysk – stratę za poprzedni rok obrotowy (2010 r.) oraz za rok sprawozdawczy 2011 podzielono-sfinansowano (proponuje się podzielić – sfinansować) w sposób następujący:

| L.p. | Kierunek / sposób podziału zysku – sfinansowania straty | Dokonany podział / sfinansowanie wyniku za rok poprzedni | Propozycja podziału - sfinansowania wyniku za rok sprawozdawczy |
|-------|---|--|---|
| 1 | Kapitał zapasowy – celowy | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Kapitał rezerwowo – bieżący | 17.000,00 | 10.000,00 |
| 3 | Na wypłaty dywidend | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Na ZFSS | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Na sfinansowanie straty z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Umorzenie kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Dopłaty wspólników | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Darowizny na cele społeczne użyteczne itp. | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Inne / kapitał podstawowy / | 191.132,03 | 112.039,00 |
| Razem | | 208.132,03 | 122.039,00 |

4. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

| Zobowiązania | Razem na | | Stan na koniec roku wg okresu zapłaty | | | |
|--|-----------------|---------------|---------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| | początek okresu | koniec okresu | do 1 roku | od 1 roku do 3 lat | od 3 lat do 5 lat | ponad 5 lat |
| 1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty bankowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe zobowiązania | 172.939,28 | 151.645,85 | 151.645,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 172.939,28 | 151.645,85 | 151.645,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5. Podział należności wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

| Należności | Razem - na | | Stan na koniec roku -wg okresu zapłaty | | | |
|--|--------------------|------------------|---|-----------------------|----------------------|----------------|
| | początek okresu | koniec okresu | do 1 roku | od 1 roku do 3 lat | od 3 lat do 5 lat | ponad 5 lat |
| 1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty bankowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe należności w tym: pożyczki z ZFM | 687.994,01 | 1.131.437,41 | 1.119.917,41 | 11.520,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 687.994,01 | 1.131.437,41 | 1.119.917,41 | 11.520,00 | 0,00 | 0,00 |

6. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

| L.p. | Wyszczególnienie | Zyski nadzwyczajne | Straty nadzwyczajne |
|------|--|--------------------|---------------------|
| 1 | Zdarzenia losowe | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Zaniechania lub zawieszenie pewnego rodzaju działalności | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Upadłość lub ugoda bankowa, postępowanie układowe bądź naprawcze | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 |

7. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na: | |
|------|--|-----------------------------------|----------------------------------|
| | | pierwszy dzień roku obrotowego | ostatni dzień roku obrotowego |
| 1 | Czynne rozliczenia międzyokresowe – razem, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | a) przygotowanie (uruchomienie) nowej produkcji | 0,00 | 0,00 |
| | b) wdrożenia programów komputerowych | 0,00 | 0,00 |
| | c) czynsz opłacony z góry | 0,00 | 0,00 |
| | d) opłaty nie dotyczące roku sprawozdawczego | 0,00 | 0,00 |
| | e) ubezpieczenia rzeczowe | 0,00 | 0,00 |
| | f) pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Bierne rozliczenia międzyokresowe – razem, w tym: | 1.358.438,78 | 1.855.813,50 |
| | a) dostawy wykonane, lecz nie zafakturowane | 0,00 | 0,00 |
| | b) składki ubezpieczeniowe, nie będące zobowiązaniami | 0,00 | 0,00 |
| | c) zaległe urlopy dot. roku sprawozdawczego | 0,00 | 0,00 |
| | d) planowane nagrody jubileuszowe i odprawy | 0,00 | 0,00 |
| | e) większe remonty | 0,00 | 0,00 |
| | f) środki trwale zakupione z dotacji /lokal-siedziba IPiSS zakupiony częściowo z dotacji/ / prace badawczo-rozwojowe-granty/ | 1.358.438,78 | 1.855.813,50 |

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01-31.12.2011 r.

1. Struktura rzeczowa przychodów jednostki:

| L.p. | Wyszczególnienie | Kraj | Eksport | Razem |
|------|---|---------------------|-------------|---------------------|
| 1 | Towary i materiały /publikacje/ | 86.620,25 | 0,00 | 86.620,25 |
| 2 | Usługi /realizacja projektów naukowych/ | 3.974.991,64 | 0,00 | 3.974.991,64 |
| 3 | Razem 1 + 2 | 4.061.611,89 | 0,00 | 4.061.611,89 |
| 4 | Plus zmiana stanu produktów | 0,00 | x | 0,00 |
| 5 | Koszt wł. sprzedaży wewnętrznej | 0,00 | x | 0,00 |
| 6 | OGÓŁEM PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY: 3 + 4 + 5 | 4.061.611,89 | 0,00 | 4.061.611,89 |
| 7 | Pozostałe przychody operacyjne z czego: | 2.473.588,10 | 0,00 | 2.473.588,10 |
| 7.1 | Dotacje | 2.394.540,00 | | 2.394.540,00 |
| 7.2 | Inne przychody operacyjne | 77.744,57 | | 77.744,57 |
| 8 | Przychody finansowe | 1.303,53 | 0,00 | 1.303,53 |
| 9 | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | OGÓŁEM PRZYCHODY I ZYSKI | 6.535.199,99 | 0,00 | 6.535.199,99 |

2. Dane o kosztach jednostki:

| L.p. | Treść | Rok 2010 | Rok 2011 |
|------|---|---------------------|---------------------|
| 1. | Amortyzacja wartości i niematerialnych prawnych | 12.646,30 | 11.217,85 |
| | ▪ w tym – nieplanowa z tyt. ulg inwestycyjnych | | |
| 2. | Amortyzacja środków trwałych o większej wartości | 99.396,88 | 101.911,87 |
| | ▪ w tym – nieplanowa z tyt. ulg inwestycyjnych | | |
| 3. | Amortyzacja środków trwałych o mniejszej wartości | 13.510,28 | 11.039,08 |
| | ▪ w tym – nieplanowa z tyt. ulg inwestycyjnych | | |
| 4. | Zużycie materiałów | 113.554,29 | 105.368,03 |
| 5. | Zużycie energii i wody | 32.044,04 | 30.225,57 |
| 6. | Pozostałe usługi obce | 932.243,59 | 1.586.958,58 |
| 7. | Podatki i opłaty | 10.292,00 | 8.900,00 |
| 8. | Opłaty licencyjne itp. | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Wynagrodzenia osobowe pracowników etatowych | 2.064.029,92 | 2.009.090,49 |
| 10. | Wynagrodzenia z tyt. Umów zlecenie i o dzieło | 1.164.612,26 | 1.790.123,60 |
| 11. | Składki (opłaty) z tyt. ubezpieczeń społecznych, obciążające koszty Jednostki | 383.581,83 | 406.516,10 |
| 12. | Inne świadczenia na rzecz pracowników etatowych | 107.579,92 | 74.541,69 |
| 13. | Pozostałe koszty „rodzajowe” | 573.923,43 | 255.190,82 |
| 14. | Koszty operacyjne | 463.490,47 | 2.188,14 |
| 15. | Koszty finansowe | 51.278,72 | 19.889,17 |
| | Razem | 6.022.183,93 | 6.413.160,99 |

INFORMACJE O ZATRUDNIENIU I WYNAGRODZENIACH

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie etatowe:

| L.p. | Wyszczególnienie | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku | |
|------|------------------------------------|--|--------------|
| | | poprzedzającym | obrotowym |
| 1 | Pracownicy naukowi | 43,00 | 45,70 |
| 2 | Pracownicy inżynieryjno-techniczni | 7,50 | 8,50 |
| 3 | Pracownicy administracyjni | 6,50 | 6,50 |
| 4 | Stanowiska robotnicze | - | - |
| 5 | Obsługa | 1,00 | 1,00 |
| | Ogółem | 58,00 | 61,70 |

2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z umów o dzieło i umów zlecenia:

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota w roku z tytułu: | | Razem |
|------|----------------------|------------------------|---------------------------|--------------|
| | | wynagrodzeń | umowy zlecenia i o dzieło | |
| 1 | Pracownicy etatowi | 2.009.090,49 | 80.906,00 | 2.089.996,49 |
| 2 | Pracownicy pozostali | 0,00 | 1.709.217,60 | 1.709.217,60 |

Wawrsiana....., dnia 27 marca.....2012.r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ejda
Elżbieta Zagdan

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR
INSTYTUTU PRACY I SPRAW SOCJALNYCH

B. Balcerzak-Paradowska
prof. nadzw. dr hab. Bożenna Balcerzak-Paradowska

.....
Kierownik Jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W ZAKŁADOWYM FUNDUSZU ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH

Metodologia naliczenia odpisu na ZFŚS na 2011 rok.

62 etaty x 1 093,93 = 67 823,66

3 osoby niepełnosprawne x 182,32 = 546,96

10 emerytów x 182,32 = 1 823,20

Razem odpis na 2011 rok **70 193,82**

STAN NA POCZĄTEK ROKU 2011 18 129,16

PRZYCHODY 74.744,10

Naliczenie na 2011 rok 70 193,82

Dodatkowy odpis na 2011 rok 4 347,87

Odsetki od stanu konta 2,41

Odsetki od pożyczek na cele

mieszkańowe 200,00

ROZCHODY 74 530,39

Opłaty bankowe 1 408,00

Bony podarunkowe na

święta 45 565,19

Dofinansowanie do

wypoczynku 7 600,00

Zapomogi bezzwrotne 15 300,00

Organizacja poczęstunku

z okazji świąt 4 657,20

STAN NA KONIEC ROKU 18 342,87

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zyoloh
Elżbieta Zagdan

ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI

na dzień 31.12.2011 r.

Instytut Pracy i Spraw Socjalnych w Warszawie przedstawia szczegółową specyfikację należności powstałych na dzień 31.12.2011 r. przedstawionych w bilansie za rok 2011.

Należności na łączną kwotę **1 131 437,41** zł zarachowane na kontach 200, 201, 203, 204, 205, 208, 236, 240, 241 składają się z:

- należności z tytułu wystawionych faktur za sprzedaż usług oraz należności z tytułu przyznanych grantów na łączną kwotę **1 054 861,66** zł

- Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych 25 625,10 zł
- Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego 922 442,00 zł
- Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich 80 591,66 zł
- IDEA Warszawa 5 000,00 zł
- Ghent University Belgia 21 202,90 zł

- należności z tytułu sprzedaży publikacji na łączną kwotę **20 971,07** zł

- Sprzedaż publikacji (ogółem 487 kontrahentów) 10 083,43 zł
- Sprzedaż wydawnictw ZZL (ogółem 81 kontrahentów) 10 716,44 zł
- Sprzedaż publikacji PS (ogółem 29 kontrahentów) 171,20 zł

- należności z 12 Edycji prowadzonego przez IPiSS Programu Studiów Doktoranckich (ogółem 231 studentów) **43 100,00** zł

- pożyczki udzielone pracownikom z ZFŚS **11 520,00** zł

- pożyczki pracowników z PKZP **684,68** zł

- zaliczki stałe pracowników **300,00** zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zgodnie
Elżbieta Zagdan

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ

na dzień 31.12.2011 r.

Instytut Pracy i Spraw Socjalnych w Warszawie przedstawia szczegółową specyfikację zobowiązań powstałych na dzień 31.12.2011 r. przedstawionych w bilansie za rok 2011.

Zobowiązania na łączną kwotę **133 302,98** zł zarachowane na kontach 202, 220, 221, 223, 226, 243, 244 składają się z:

- faktury wystawione przez kontrahentów zewnętrznych związane z bieżącą działalnością IPiSS na kwotę **15 984,70** zł

- rozrachunki publicznoprawne na łączną kwotę **116 009,90**

z czego:

- Składki ZUS od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2011 r. 98 574,90
- Zaliczka na PDOF od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2011 r. 42 620,00
- Składki na PFRON naliczone za grudzień 2011 r. 1 058,00
- Rozrachunki z tytułu VAT (należność) 26 243,00

- zobowiązania z tyt. zwrotów kosztów podróży służbowych pracowników IPiSS **837,20**

- zobowiązania z tyt. zwrotu kosztów poniesionych na zakup publikacji przez pracowników IPiSS **471,18**

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zagdan
Elżbieta Zagdan

Warszawa, 31.12.2011 r.

(miejsowość i data)

.....
(pieczęć jednostki)

Protokół zbiorczy weryfikacji sald

przeprowadzonej według stanu na dzień 31 grudnia 2011 r.

Dnia 31 grudnia 2011 r. zespół weryfikacyjny w składzie:

1. Elżbieta Zagdan – główna księgowa
2. Halina Bożkiewicz – księgowa

zweryfikował salda następujących kont:

| Numer zespołu kont | Nazwa konta | Salda | | | | Różnice |
|--------------------|------------------------------|-------------------|-----------|----------------|-----------|---------|
| | | przed weryfikacją | | po weryfikacji | | |
| | | Wn | Ma | Wn | Ma | |
| 200 | Rozrachunki zewnętrzne | 132 419,66 | | 132 419,66 | | |
| 201 | Rozrachunki z tytułu dotacji | 922 442,00 | | 922 442,00 | | |
| 203 | Sprzedaż wydawnictw | 10 083,43 | | 10 083,43 | | |
| 204 | Sprzedaż polityki społecznej | 171,20 | | 171,20 | | |
| 205 | Sprzedaż ZZL | 10 716,44 | | 10 716,44 | | |
| 208 | Program doktorancki | 43 100,00 | | 43 100,00 | | |
| 220 | Rozrachunki publicznoprawne | | 42 620,00 | | 42 620,00 | |
| 221 | Rozrachunki ZUS | | 98 574,90 | | 98 574,90 | |
| 223 | Rozrachunki VAT | 26 243,00 | | 26 243,00 | | |
| 226 | PFRON | | 1 058,00 | | 1 058,00 | |
| 236 | Pożyczki z ZFŚS | 11 520,00 | | 11 520,00 | | |
| 240 | Inne rozrachunki | 684,68 | | 684,68 | | |
| 241 | Zaliczki pracowników | 300,00 | | 300,00 | | |

Powyższe salda uznaje się za realne i prawidłowe.

Podpisy zespołu weryfikacyjnego

1. Elżbieta Zagdan
2. Halina Bożkiewicz

0000 180 23

pieczęć firmowa

REGON

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31 Grudnia 2011 R

| AKTYWA | | Stan na dzień kończący | | PASYWA | | Stan na dzień kończący | |
|--|----|------------------------|------------------------|--|-----|------------------------|------------------------|
| | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy |
| 0 | | 1 | 2 | 0 | | 1 | 2 |
| A. Aktywa trwałe | 01 | 1 561 783,26 | 1 667 348,30 | A. Kapitał (fundusz) własny | 76 | 3 279 973,19 | 3 157 934,19 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 02 | 13 298,80 | 24 516,65 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 77 | 3 157 934,19 | 2 949 802,16 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 03 | | | II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 78 | | |
| 2. Wartość firmy | 04 | | | III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 79 | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 05 | 13 298,80 | 24 516,65 | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 80 | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 06 | | | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 81 | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 07 | 1 547 990,46 | 1 642 331,65 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 82 | | |
| 1. Środki trwałe | 08 | 1 547 990,46 | 1 642 331,65 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 83 | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 09 | | | VIII. Zysk (strata) netto | 84 | 122 039,00 | 208 132,03 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 | 1 446 602,86 | 1 472 181,66 | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 85 | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 11 | 57 573,17 | 107 366,24 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 86 | 2 007 459,35 | 1 531 378,06 |
| d) środki transportu | 12 | 34 160,00 | 42 700,00 | I. Rezerwy na zobowiązania | 87 | | |
| e) inne środki trwałe | 13 | 9 654,43 | 20 083,75 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 88 | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | 14 | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 89 | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 15 | | | - długoterminowa | 90 | | |
| III. Należności długoterminowe | 16 | | | - krótkoterminowa | 91 | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | 17 | | | 3. Pozostałe rezerwy | 92 | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | 18 | | | - długoterminowe | 93 | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 19 | 500,00 | 500,00 | - krótkoterminowe | 94 | | |
| 1. Nieruchomości | 20 | | | II. Zobowiązania długoterminowe | 95 | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 21 | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | 96 | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 22 | 500,00 | 500,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek | 97 | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 23 | | | a) kredyty i pożyczki | 98 | | |
| - udziały lub akcje | 24 | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 99 | | |
| - inne papiery wartościowe | 25 | | | c) inne zobowiązania finansowe | 100 | | |
| - udzielone pożyczki | 26 | | | d) inne | 101 | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 27 | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 102 | 1 516 45,85 | 1 72 939,28 |
| b) w pozostałych jednostkach | 28 | 500,00 | 500,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | 103 | | |
| - udziały lub akcje | 29 | 500,00 | 500,00 | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 104 | | |
| - inne papiery wartościowe | 30 | | | - do 12 miesięcy | 105 | | |
| - udzielone pożyczki | 31 | | | - powyżej 12 miesięcy | 106 | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 32 | | | b) inne | 107 | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 33 | | | 2. Wobec pozostałych jednostek | 108 | 1 33 302,98 | 1 54 810,12 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 34 | | | a) kredyty i pożyczki | 109 | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 35 | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 110 | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 36 | | | c) inne zobowiązania finansowe | 111 | | |
| B. Aktywa obrotowe | 37 | 3 725 643,28 | 3 021 963,95 | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 112 | 1 7 293,08 | 4 6 753,27 |
| I. Zapasy | 38 | 649 013,32 | 627 080,00 | - do 12 miesięcy | 113 | 1 7 293,08 | 4 6 753,27 |
| 1. Materiały | 39 | | | - powyżej 12 miesięcy | 114 | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 40 | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 115 | | |
| 3. Produkty gotowe | 41 | | | f) zobowiązania wekslowe | 116 | | |
| 4. Towary | 42 | 649 013,32 | 627 080,00 | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 117 | 1 16 009,90 | 1 08 056,85 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 43 | | | | | | |

| AKTYWA | Stan na dzień kończący | | PASYWA | Stan na dzień kończący | | |
|---|------------------------|------------------------|--------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|
| | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | |
| 0 | 1 | 2 | 0 | 1 | 2 | |
| II. Należności krótkoterminowe | 44 | 1.131.437,41 | 687.994,01 | h) z tytułu wynagrodzeń | 118 | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 45 | | | i) inne | 119 | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 46 | | | 3. Fundusze specjalne | 120 | 18.342,87 18.129,16 |
| - do 12 miesięcy | 47 | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 121 | 1.855.813,50 1.358.438,78 |
| - powyżej 12 miesięcy | 48 | | | 1. Ujemna wartość firmy | 122 | |
| b) inne | 49 | | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 123 | 1.855.813,50 1.358.438,78 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 50 | 1.131.437,41 | 687.994,01 | - długoterminowe | 124 | 1.855.813,50 1.358.438,78 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 51 | 1.119.917,41 | 674.314,01 | - krótkoterminowe | 125 | |
| - do 12 miesięcy | 52 | 1.119.917,41 | 674.314,01 | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | 53 | | | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 54 | | | | | |
| c) inne | 55 | 11.520,00 | 13.680,00 | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 56 | | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 57 | 1.945.192,55 | 1.706.889,94 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 58 | 1.945.192,55 | 1.706.889,94 | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 59 | | | | | |
| - udziały lub akcje | 60 | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | 61 | | | | | |
| - udzielone pożyczki | 62 | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 63 | | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 64 | | | | | |
| - udziały lub akcje | 65 | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | 66 | | | | | |
| - udzielone pożyczki | 67 | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 68 | | | | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 69 | 1.945.192,55 | 1.706.889,94 | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 70 | 1.945.192,55 | 1.706.889,94 | | | |
| - inne środki pieniężne | 71 | | | | | |
| - inne aktywa pieniężne | 72 | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 73 | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 74 | | | | | |
| Aktywa razem | 75 | 5.287.432,54 | 4.689.312,25 | Pasywa razem | 126 | 5.287.432,54 4.689.312,25 |

Wawrsnowa, 27 marca 2012 r.
miejsowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ejzabela Zagdan
27.03.2012.

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
INSTYTUTU PRACY I SPRAW SPOŁECZNYCH

Bożenna Balcerzak-Paradowska
prof. nadzw. dr hab. Bożenna Balcerzak-Paradowska

27.03.2012.

data i podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31 Grudnia 2012
(wariant porównawczy)

| Treść | | Kwota za | |
|--|----|----------------------|------------------------|
| | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy |
| 1 | | 2 | 3 |
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM: | 01 | 4.061.611,83 | 3.430.288,15 |
| - od jednostek powiązanych | 02 | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 03 | 3.974.991,64 | 3.326.767,35 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 04 | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 05 | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 06 | 86.620,25 | 103.520,80 |
| B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 07 | 6.391.083,68 | 5.507.414,74 |
| I. Amortyzacja | 08 | 124.168,80 | 125.553,46 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 09 | 135.593,60 | 145.598,33 |
| III. Usługi obce | 10 | 1.586.958,58 | 932.243,59 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 11 | 8.900,00 | 10.292,00 |
| - podatek akcyzowy | 12 | | |
| V. Wynagrodzenia | 13 | 3.799.214,09 | 3.228.642,18 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 14 | 481.057,79 | 491.161,75 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 15 | 255.190,82 | 573.923,43 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 16 | | |
| C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B) | 17 | (2.329.471,79) | (2.077.126,59) |
| D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 18 | 2.472.284,57 | 2.784.738,18 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 19 | | |
| II. Dotacje | 20 | 2.394.540,00 | 2.713.769,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 21 | 77.744,57 | 70.969,18 |
| E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 22 | 2.188,14 | 463.490,47 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 23 | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 24 | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 25 | 2.188,14 | 463.490,47 |
| F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E) | 26 | 140.624,64 | 244.121,12 |
| G. PRZYCHODY FINANSOWE | 27 | 1.303,53 | 15.289,63 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 28 | | |
| - od jednostek powiązanych | 29 | | |
| II. Odsetki, w tym: | 30 | 58,01 | 219,03 |
| - od jednostek powiązanych | 31 | | |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 32 | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 33 | | |
| V. Inne | 34 | 1.245,52 | 15.070,60 |
| H. KOSZTY FINANSOWE | 35 | 19.889,17 | 51.278,72 |
| I. Odsetki, w tym: | 36 | | |
| - dla jednostek powiązanych | 37 | | |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | 38 | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 39 | | |
| IV. Inne | 40 | 19.889,17 | 51.278,72 |
| I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H) | 41 | 122.039,00 | 208.132,03 |
| J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.) | 42 | | |
| I. Zyski nadzwyczajne | 43 | | |
| II. Straty nadzwyczajne | 44 | | |
| K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J) | 45 | 122.039,00 | 208.132,03 |
| L. PODATEK DOCHODOWY | 46 | | |
| M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) | 47 | | |
| N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M) | 48 | 122.039,00 | 208.132,03 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zoban
Elzbieta Zagdan

Warszawa 27 marca 2012 r.
miejscowość, data

27.03.2012.

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

INSTYTUTU PRACY I SPRAW SOCJALNYCH

27.03.2012. B. Paeseler

data i podpis kierownika jednostki
prof. nadzw. dr hab. Bożena Balczyńska-Paradowska