

**SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE  
za 2012 r.**

**Warszawa, 2013 r.**

# NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

---

## 1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ul. Nowogrodzka 47a, 00-695 Warszawa.
2. Zgodnie z Ustawą o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, Centrum jest agencją wykonawczą, powołaną do realizacji zadań z zakresu polityki naukowej, naukowo-technicznej i innowacyjnej państwa.
3. Centrum zostało powołane Ustawą o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z 15 kwietnia 2007r. (Dz.U. z 2007r. Nr 115 poz. 789). Od 1.10.2010 r. NCBR działa na podstawie nowej ustawy o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z 30 kwietnia 2010 r.
4. Sprawozdaniem finansowym objęty jest okres od **1. I. 2012 r. do 31.XII.2012 r.**
5. Zasady rachunkowości:
  - Zasady rachunkowości stosowane w Centrum zostały opisane w „Polityce Rachunkowości Narodowego Centrum Badań i Rozwoju”. Dokument ten zawiera również Zakładowy Plan Kont.
  - Rokiem obrotowym w Centrum jest rok kalendarzowy. Na koniec każdego miesiąca sporządza się zestawienie obrotów i sald, zawierające symbole i nazwy kont, salda na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz salda za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz sumę sald na koniec okresu sprawozdawczego.
  - Przychodami Centrum są środki finansowe otrzymywane w formie:
    - ✓ dotacji celowej z MNiSW na realizację strategicznych programów badań naukowych i prac rozwojowych, innych zadań Centrum oraz na realizację badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa;
    - ✓ dotacji podmiotowej z MNiSW na pokrycie bieżących kosztów zarządzania realizowanymi przez Centrum zadaniami, w tym kosztów wynagradzania ekspertów i zespołów ekspertów;
    - ✓ dotacji celowej z MNiSW na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji dotyczących obsługi realizacji zadań.
  - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
  - Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
  - Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
  - Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
  - Kapitały (fundusze) wycenia się w wartości nominalnej. Fundusz statutowy Centrum odzwierciedla równowartość netto środków trwałych, wartości

## NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

---

niematerialnych i prawnych oraz innych składników majątku, stanowiących wyposażenie Centrum na dzień rozpoczęcia przez nie działalności.

- W Centrum środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500,00 zł (środki trwałe nisko cenne) amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Przedmioty których wartość początkowa jest równa lub niższa niż 500 zł, a okres używalności jest dłuższy niż rok zaliczane są do materiałów.
- Centrum sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
- Centrum sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- Obsługę rachunkowości prowadzi się z wykorzystaniem oprogramowania komputerowego firmy Comarch - CDNXL i OPTIMA.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.

6. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- informacji dodatkowej
- bilansu
- rachunku zysków i strat
- zestawienia zmian w funduszu jednostki
- rachunku przepływów pieniężnych

## 2 INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA

## NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

### 2.1 Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w zi

Grupa	Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych					Umorzenie					Wartość netto składników aktywów na 31.12.2012r
	B.O	Zwiększenia z tyt.nabycia	Zmniejszenia		Stan na 31.12.2012r	BO	Zwiększenia z tyt.amortyzacji nabytego majątku trwałego	Zmniejszenia		Stan na 31.12.2012r	
			z tyt. likwidacji	z tyt. oddania do użytkowania				z tyt. likwidacji	korekta umorzenia		
Gr.I- Budynki i lokale	5 404,60				5 404,60	831,23	831,23			1 662,46	3 742,14
Gr.IV - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 105 007,92	740 681,03	112 490,98		1 733 197,97	865 261,80	162 024,92	112 490,98		914 795,74	818 402,23
Gr. VI-Urządzenia techniczne	374 313,50	197 967,44	858,88		571 422,06	46 423,88	128 177,36	858,88		173 742,36	397 679,70
Gr. VII- Środki transportu	267 596,50		146 400,00		121 196,50	219 117,90	24 239,30	146 400,00		96 957,20	24 239,30
Gr. VIII -Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	979 855,65	275 146,00			1 255 001,65	812 038,31	203 892,80			1 015 931,11	239 070,54
Wartości niematerialne i prawne	516 666,28	919 259,74			1 435 926,02	236 026,21	158 452,16			394 478,37	1 041 447,65
Inwestycje (śr.trw. w budowie)					0,00	0,00				0,00	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>3 248 844,45</b>	<b>2 133 054,21</b>	<b>259 749,86</b>	<b>0,00</b>	<b>5 122 148,80</b>	<b>2 179 699,33</b>	<b>677 617,77</b>	<b>259 749,86</b>	<b>0,00</b>	<b>2 597 567,24</b>	<b>2 524 581,56</b>

# NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

---

## 2.2 Wartości gruntów użytkowanych wieczysto

– nie dotyczy.

## 2.3 Środki trwałe nieamortyzowane

Konto księgowe	Nazwa śr. trw.	Nr. inwentarzowy	Wartość początkowa(zł)
012-08	obraz akwarela	80	400,00
012-08	obraz akwarela	81	400,00
012-08	obraz akwarela	82	400,00
012-08	obraz akwarela	83	400,00

## 2.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

– nie dotyczy.

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

– nie dotyczy.

## 2.6 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

– nie dotyczy.

## 2.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

– nie dotyczy.

## 2.8 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

– nie dotyczy.

## 2.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty (zł)

do 3 lat	845 058 119,10
powyżej 3 lat do 5	92 992 486,00
powyżej 5	39 090 548,00

## 2.10 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

– nie dotyczy.

## NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

### 2.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (zł)

<b>Pozycja bilansu: Pasywa B.IV.2</b>			
841-18	0,00	131 016,84	środki na realizację programu ERA-net Aspera II
841-22	0,00	194 027,09	środki na realizację programu ERA-net Chistera
841-24	0,00	119 665,77	środki na realizację programu ERA-net AirTnII
841-27	0,00	109 369,58	środki na realizację programu ERA-net Martec II
841-34	0,00	119 801,79	środki na realizację programu ERA-net Chistera II
<b>Pozycja bilansu: Aktywa A.V.2</b>			
641-00	81 177 066,82	0,00	rezerwa na realizację projektów w ramach programów strategicznych na lata 2014-2015
641-29	419 153 893,20	0,00	rezerwa na realizację projektów w ramach prac badawczych rozwojowych –OR obronność I konkurs na lata 2014-2020
641-31	66 732 257,00	0,00	rezerwa na realizację projektów w ramach programu Innotech - na lata 2014-2015
641-35	334 018 307,00	0,00	rezerwa na realizację projektów w ramach prac badawczych rozwojowych -PBS na lata 2014-2015
<b>Pozycja bilansu: Aktywa B.IV</b>			
641-00	104 361 696,08	0,00	rezerwa na realizację projektów w ramach programów strategicznych na 2013 r.
641-31	110 831 261,00	0,00	rezerwa na realizację projektów w ramach prac badawczych rozwojowych - Innotech na 2013r.
641-17	65 269 338,73	0,00	rezerwa na realizację projektu w ramach prac badawczych rozwojowych -PBR X konkurs na 2013r.
641-29	121 346 625,30	0,00	rezerwa na realizację projektów w ramach prac badawczych rozwojowych –OR obronność I konkurs na 2013 r.
641-35	166 310 020,00	0,00	rezerwa na realizację projektów w ramach prac badawczych rozwojowych –PBS na 2013 r.

**2.12 Strukturę rzeczową i terytorialną przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**  
–nie dotyczy.

**2.13 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**  
– nie dotyczy.

**2.14 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**  
– nie dotyczy.

## NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

---

**2.15 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**  
– nie dotyczy.

**2.16 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

Lp.	Tytuł rozliczenia	Kwota [zł]
1.	Wynik finansowy brutto	-171 160,36
2.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej za 2012r	197 644,09
3.	Odsetki od środków lokowanych na bankowych rachunkach terminowych(Art.17, ust.1, pkt 24 UOPD)	-23 036,85
4.	Podstawa naliczenia podatku dochodowego	3 446,88

**2.17 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**  
– nie dotyczy.

**2.18 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**  
– nie dotyczy.

**2.19 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych**  
– nie dotyczy.

**2.20 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**  
– nie dotyczy.

**2.21 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu**

Lp.	Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty	Tabela kursów	Przyjęty kurs
1.	Środki pieniężne w banku			
	Euro	EUR	nr 252/A/NBP/2012	4,0882



<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>954 984,81 zł</b>	<b>94 066,58 zł</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) inne	0,00 zł	0,00 zł
2. Należności od pozostałych jednostek	954 984,81 zł	94 066,58 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00 zł	0,00 zł
c) inne	954 984,81 zł	94 066,58 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>32 756 810,14 zł</b>	<b>80 005 194,99 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 756 810,14 zł	80 005 194,99 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	32 756 810,14 zł	80 005 194,99 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32 116 777,91 zł	79 134 213,71 zł
- inne środki pieniężne	640 032,23 zł	870 981,28 zł
- inne aktywa pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>604 137 831,95 zł</b>	<b>724 391 734,04 zł</b>

<b>A K T Y W A R A Z E M</b>	<b>1 012 019 711,11 zł</b>	<b>1 784 156 730,27 zł</b>
------------------------------	----------------------------	----------------------------

PASywa	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>247 157,54 zł</b>	<b>75 342,18 zł</b>
I. Kapitał (fundusz) statutowy	993,56 zł	993,56 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00 zł	0,00 zł
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00 zł	0,00 zł
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	6 152,57 zł	246 163,98 zł
VIII. Zysk (strata) netto	240 011,41 zł	-171 815,36 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 011 772 553,57 zł</b>	<b>1 784 081 388,09 zł</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
- długoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
3. Pozostałe rezerwy	0,00 zł	0,00 zł
- długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	373 100 939,09 zł	977 141 153,10 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł



2. Wobec pozostałych jednostek	373 100 939,09 zł	977 141 153,10 zł
a) kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	373 100 939,09 zł	977 141 153,10 zł
d) inne	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>633 445 704,47 zł</b>	<b>802 316 648,61 zł</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) inne	0,00 zł	0,00 zł
2. Wobec pozostałych jednostek	633 334 558,41 zł	802 188 708,91 zł
a) kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00 zł	0,00 zł
f) zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	251,00 zł	655,00 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł	0,00 zł
i) inne	633 334 307,41 zł	802 188 053,91 zł
3. Fundusze specjalne	111 146,06 zł	127 939,70 zł
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 225 910,01 zł</b>	<b>4 623 586,38 zł</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 225 910,01 zł	4 623 586,38 zł
- długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowe	5 225 910,01 zł	4 623 586,38 zł
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 012 019 711,11 zł</b>	<b>1 784 156 730,27 zł</b>

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główna księgowia

Małgorzata WITCZAK  
Główny księgowy


Kierownik jednostki

20 LUT 2013  
dzień, miesiąc, rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ul.Nowogrodzka 47a 00-546 Warszawa	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) Narodowego Centrum Badań i Rozwoju sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.	Adresat Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego ul.Wspólna 1/3 00-529 Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 430558433		2011 r. (zł)	2012 r. (zł)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>		<b>1 159 341 415,53</b>	<b>1 477 833 794,49</b>
I. Dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		1 159 341 415,53	1 477 833 794,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Pozostałe dochody budżetowe		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 160 035 474,41</b>	<b>1 477 573 162,19</b>
I. Amortyzacja		815 063,73	677 617,77
II. Zużycie materiałów i energii		199 043,41	466 775,25
III. Usługi obce		7 066 617,33	8 231 261,16
IV. Podatki i opłaty		117 223,28	227 315,50
V. Wynagrodzenia		13 822 808,42	28 277 008,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 867 152,09	4 396 787,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 136 147 566,15	1 435 296 396,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje		0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
XI. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-694 058,88</b>	<b>260 632,30</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>815 063,73</b>	<b>679 618,26</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		815 063,73	679 618,26
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>92 670,00</b>	<b>922 786,06</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		92 670,00	922 786,06
<b>F. Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C+ D - E )</b>		<b>28 334,85</b>	<b>17 464,50</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>211 944,90</b>	<b>24 483,73</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		16 449,62	24 483,73
III. Inne		195 495,28	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>17,34</b>	<b>213 108,59</b>
I. Odsetki		0,00	40,71
II. Inne		17,34	213 067,88
<b>I. Zysk ( strata ) z działalności gospodarczej ( F + G - H )</b>		<b>240 262,41</b>	<b>-171 160,36</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych ( J.I. - J.II. )</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
<b>K. Zysk ( strata ) brutto ( I ± J )</b>		<b>240 262,41</b>	<b>-171 160,36</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		<b>251,00</b>	<b>655,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku ( zwiększenia straty ) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk ( strata ) netto ( K - L - M )</b>		<b>240 011,41</b>	<b>-171 815,36</b>

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główna księgowość  
(główny księgowy)  
Małgorzata WYCIŻAK

20. LUT. 2013  
( rok, miesiąc, dzień )

  
( kierownik jednostki )

Narodowe Centrum Badań i Rozwoju  
ul. Nowogrodzka 47a  
00-695 Warszawa

Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego  
ul. Wspólna 1/3  
00-529 Warszawa

Numer identyfikacyjny REGON  
430558433

**Rachunek przepływów pieniężnych**  
Metoda pośrednia

A.		Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2011	2012
	<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>240 011,41</b>	<b>-171 815,36</b>
	<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>129 688 306,28</b>	<b>-554 991 376,29</b>
	1	Amortyzacja	0,00	0,00
	2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-223 812,79	197 644,09
	3	Odsetki i udziały w zyskach	-16 432,28	-24 443,02
	4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	7	Zmiana stanu należności	3 383 860,65	860 918,23
	8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	154 820 978,37	168 870 944,14
	9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-27 822 320,56	-724 896 439,73
	10	Inne korekty	-453 967,11	0,00
	<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>129 928 317,69</b>	<b>-555 163 191,65</b>
<b>B.</b>		Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
	<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
		a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
		- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
		- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
		- odsetki	0,00	0,00
		- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
	<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>615 178,01</b>	<b>1 455 436,44</b>
	1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	615 178,01	1 455 436,44
	2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
		a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
		- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
	<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-615 178,01</b>	<b>-1 455 436,44</b>
<b>C.</b>		Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
	<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>240 262,41</b>	<b>604 064 697,74</b>

	1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
	2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4	Inne wpływy finansowe	240 262,41	604 064 697,74
<b>II.</b>		<b>Wydatki</b>	<b>115 337 302,46</b>	<b>197 684,80</b>
	1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	8	Odsetki	17,34	40,71
	9	Inne wydatki finansowe	115 337 285,12	197 644,09
<b>III.</b>		<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-115 097 040,05</b>	<b>603 867 012,94</b>
D.		Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	14 216 099,63	47 248 384,85
E.		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	14 216 099,63	47 248 384,85
		- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	223 812,79	-197 644,09
F.		Środki pieniężne na początek okresu	18 540 710,51	32 756 810,14
G.		Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	32 756 810,14	80 005 194,99
		- o ograniczonej możliwości dysponowania	640 032,23	870 981,28

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główna księgowia

Małgorzata WITCZAK

.....  
Główny Księgowy

.....  
Kierownik jednostki

## Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Narodowe Centrum Badań i Rozwoju

ul. Nowogrodzka 47a

00-695 Warszawa

Numer identyfikacyjny REGON

430558433

## Adresat

Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego

ul. Wspólna 1/3

00-529 Warszawa

**BILANS**

na dzień 31.12.2012

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>374 170 084,21 zł</b>	<b>979 665 734,66 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>280 640,07 zł</b>	<b>1 041 447,65 zł</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne	280 640,07 zł	1 041 447,65 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>788 505,05 zł</b>	<b>1 483 133,91 zł</b>
1. Środki trwałe	788 505,05 zł	1 483 133,91 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00 zł	0,00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 573,37 zł	3 742,14 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	567 635,74 zł	1 216 081,93 zł
d) środki transportu	48 478,60 zł	24 239,30 zł
e) inne środki trwałe	167 817,34 zł	239 070,54 zł
2. Środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2. Od pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>373 100 939,09 zł</b>	<b>977 141 153,10 zł</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	373 100 939,09 zł	977 141 153,10 zł
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>637 849 626,90 zł</b>	<b>804 490 995,61 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Materiały	0,00 zł	0,00 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł
3. Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł
4. Towary	0,00 zł	0,00 zł
5. Zaliczki na dostawy	0,00 zł	0,00 zł



# NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

## 2.22 Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Przepływy pieniężne w podziale na źródła wyniosły:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 555 163 226,65
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 1 455 436,44
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	+ 603 867 012,94
Przepływy pieniężne netto razem	47 248 349,85

W pozycji A.II. Korekty razem rachunku przepływów pieniężnych wyłączono:

a) pozycje pieniężne dotyczące działalności finansowej

Odsetki otrzymane	24 483,73
Odsetki zapłacone	- 40,71
Razem	- 24 443,02

Dodatnie memoriałowe różnice kursowe od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	- 180 201,64
Ujemne memoriałowe różnice kursowe od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	- 17 442,45
Razem	- 197 644,09

b) zmiany stanu aktywów i pasywów obejmujące:

- zmianę stanu należności

Należności	31.12.2011	31.12.2012	Zmiana stanu
długoterminowe	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowe	954 984,81	94 066,58	860 918,23
Razem	954 984,81	94 066,58	860 918,23

- zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów

Zobowiązania krótkoterminowe 31.12.2011	Zobowiązania krótkoterminowe 31.12.2012	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych
633 445 704,47	802 316 648,61	168 870 944,14

- zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe	31.12.2011	31.12.2012	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych
Aktywne długoterminowe	373 100 939,09	977 141 153,10	604 040 214,01



## NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

Aktywne krótkoterminowe	604 137 831,95	724 391 734,04	120 253 902,09
Razem	977 238 771,04	1 701 532 887,14	- 724 294 116,10
Bierne długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Bierne krótkoterminowe	5 225 910,01	4 623 586,38	602 323,63
Razem	5 225 910,01	4 623 586,38	602 323,63

Zmiana stanu RMK aktywnych	- 724 294 116,10
Zmiana stanu RMK biernych	- 602 323,63
Razem zmiana stanu RMK	- 724 896 439,73

W części B rachunku przepływów pieniężnych wykazano wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

W części C rachunku przepływów pieniężnych, w pozycji C.I.4 – inne wpływy finansowe, ujęto otrzymane odsetki oraz wzrost zobowiązań długoterminowych wynikający z zawartych umów.

W części C rachunku przepływów pieniężnych, w pozycji C.II.9 – inne wydatki finansowe wykazano memoriałowe różnice kursowe od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym.

**2.23 Wykaz umów zawartych przez jednostkę nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

– nie dotyczy.

**2.24 Istotne transakcje zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**

– nie dotyczy.

**2.25 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających albo administrujących spółek handlowych**

– nie dotyczy.

**2.26 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych**

– nie dotyczy.

# NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

---

## 2.27 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na stanowiska

L.p	Grupa stanowisk	Przeciętne zatrudnienie
1	Dyrektor/Zastępca Dyrektora	2,00
2	Kierownik komórki org. (w tym: kierownik działu, sekcji, zespołu, z-ca)	38,53
3	Główny księgowy	1,00
4	Koordynator zespołu	2,06
5	Koordynator projektu	9,95
6	Specjaliści	183,15
7	Księgowy	3,71
8	Pracownik obsługi biurowej, recepcjonista	4,73
9	Kierowca	2,00
10	Radca prawny	0,08
11	Audytor	1,00
12	Informatyk	2,42
13	Ekspert	2,10
	Ogółem	<b>252,73</b>

## 2.28 Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

**ogółem: 24 231,00 zł**  
wyłacono: 9 692,40 zł  
należne: 14 538,60 zł

b) inne usługi poświadczające

**ogółem: 6 610,00 zł**  
wyłacono : 6 610,00 zł

# NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

## 2.29 Wykaz kont pozabilansowych obowiązujących w NCBR

a) Przedmioty długotrwałego użytku:

b) 394- Saldo Wn 4 633,45

Poniesione koszty na poszczególne EraNet-y		
Nr konta	Nazwa Era-Net-u	Saldo Wn
901-01	AIR-TN	24 638,65
901-02	PV	96 160,55
901-03	Nupnet	97 102,51
901-04	ENT II	189 986,03
901-05	Martec	86 211,81
901-06	Matera	86 768,54
901-07	Astronet	29 214,81
901-08	Neuron	115 189,02
901-09	Acenet	21 522,27
901-10	Priomedchild	254 053,48
901-11	IB	40 081,14
901-13	Marifish	28 033,64
901-14	Bioenergy	75 238,08
901-16	Cornet II	33 681,95
901-17	MNT	71 839,57
901-18	Aspera II	84 168,09
901-19	Eracobuild	8 812,44
901-20	Fenco	12 684,05
901-21	Euronanomed	24 880,62
901-22	Chistera	109 621,50
901-23	Piano	29 175,14
901-24	Air-TN II	80 274,55
901-25	ECO-Innovaera	39 269,06
901-26	Astronet II	24 766,57
901-27	Marterc II	85 362,21
901-28	Transcan	32 855,72
901-29	MIN	38 390,14
901-30	Susfood	22 511,06
901-31	IB II	30 662,37
901-32	Neuron II	14 929,31
901-33	CAPS	15 031,83
901-34	Chistera II	15 684,60
901-35	M-ERA	10 183,74
901-36	OLEA +	4 284,36
901-37	ENT III	939,34
901-38	Euronanomed II	3 805,71
<b>Razem na 31.12.2012r</b>		<b>1 938 014,46</b>

# NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

- c) Wypłaty środków dla beneficjentów na realizację poszczególnych projektów z konta Ministerstwa Finansów

Saldo Wn	
930-IG-nr projektu	2 081 503 747,15
930-KL- nr projektu	781 806 780,23

## 2.30 Wyjaśnienie do wyniku finansowego

Ujemny wynik finansowy jest skutkiem różnic kursowych memoriałowych powstających w wyniku wyceny środków walutowych znajdujących się na rachunku bankowym na koniec okresu sprawozdawczego.

Na dzień 31.12.2011r. z wyceny środków znajdujących się na bankowych rachunkach walutowych Centrum, powstały dodatnie różnice kursowe w wysokości 226 629,10 zł, które zostały wystornowane pod datą 2.01.2012 r. Na koniec okresu sprawozdawczego 2012 r. z wyceny środków na walutowych rachunkach bankowych Centrum, powstały per saldem dodatnie różnice kursowe w wysokości 28 985,01 zł.

## 2.31 Nadwyżka środków finansowych

Nadwyżka środków finansowych za 2012 rok wynosi 26 483,70 zł. i stanowią ją środki finansowe pochodzące z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Centrum, które nie są dotacjami. Odsetki od środków pochodzących z dotacji budżetowych podlegają zwrotowi do budżetu państwa. Środki finansowe z tytułu nadwyżki finansowej są gromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym Centrum.

Na koniec roku 2012 r saldo na rachunku bankowym z tytułu zgromadzonych środków za lata poprzednie wynosi 19 534,88 zł.

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główna księgowia

*Małgorzata WITCZAK*

Główny księgowy

20 LUT 2013

data

NARODOWE CENTRUM  
BADAŃ I ROZWOJU  
Dyrektor

*prof. dr hab. inż. Krzysztof J. KRZYDŁOWSKI*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Narodowe Centrum Badań i Rozwoju</b> ul. Nowogrodzka 47a 00-695 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu Narodowego Centrum Badań i Rozwoju sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.	Adresat Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego ul. Wspólna 1/3 00-529 Warszawa 53	
Numer identyfikacyjny REGON 430558433		2011 r. (zł)	2012 r. (zł)
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	454 960,67	993,56	
<b>II. Zwiększenia funduszu ( z tytułu)</b>	0,00	0,00	
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
II.3. Dotacje i środki na inwestycje(zakup śr.trwałych i wartości NP.)			
II.4. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00	0,00	
II.6. Inne zwiększenia			
<b>III. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>	453 967,11	0,00	
III.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	0,00	0,00	
III.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
III.5. Pokrycie amortyzacji			
III.6. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
III.7. Wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
III.8. Inne zmniejszenia -korekta	453 967,11	0,00	
<b>IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)(poz.I+II-III)</b>	993,56	993,56	
<b>V. Wynik finansowy netto za rok ubiegły (+,-)</b>	(+)-6 152,57	(+)-246 163,98	
<b>VI. Wynik finansowy netto za rok bieżący(+,-)</b>	(+)-240 011,41	(-)-171 815,36	
VI.1. zysk netto	(+)-240 011,41		
VI.2. strata netto	0,00	(-)-171 815,36	
<b>VI. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku ( pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>VII. Fundusz ( poz. IV+,-V-VI)</b>	247 157,54	75 342,18	

Narodowe Centrum  
 Badań i Rozwoju  
 (główny księgowy)

Małgorzata WŁCZAK

20...LUT...2013  
 ( rok, miesiąc, dzień )

( kierownik jednostki )