

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za 2017rok
Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometrii**

1. Siedziba Instytutu mieści się w Warszawie (kod 00-910) przy al. gen. Antoniego Chruściela „Montera” 105. Przedmiotem działania Instytutu jest prowadzenie badań naukowych ,prac rozwojowych i przystosowanie ich wyników do wdrażania w praktyce w zakresie uzbrojenia i sprzętu wojskowego na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa oraz prowadzenie prób i ekspertyz, w tym w szczególności zmierzających do zaspokojenia potrzeb resortu obrony narodowej .

Szczegółowy zakres działania Instytutu i jego organów określa statut zatwierdzony przez Ministra Obrony Narodowej . Wojskowy Instytut Chemii i Radiometrii został utworzony Uchwałą nr 59/73 Rady Ministrów z dnia 16 marca 1973 r. Nadzór nad Instytutem sprawuje Minister Obrony Narodowej.

2. Instytut jest wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod Nr 0000163646 w dniu 23.06.2003 r.

3. Instytut działa od dnia 16 marca 1973 r.

4. Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

5. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Instytut w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Instytut działalności.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.

Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo – wartościową materiałów i towarów, wycenia się w cenach nabycia ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.

Należności i zobowiązania prezentowane są w kwotach do zapłaty.

Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową.

Składniki majątku, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe lub równe kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, nie zalicza się do środków trwałych lecz odnosi w koszty zużycia materiałów. W Instytucie jest prowadzona ewidencja pozabilansowa składników majątku o okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok nie zaliczanych do środków trwałych .

Przychody z wykonania niezakończonych usług, objętych umowami, o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, ustala się, na dzień bilansowy w wysokości poniesionych kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

Rezerwy tworzy się na:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania,
- świadczenia emerytalne i pochodne dla pracowników.

Wycena rezerw na świadczenia emerytalne i pochodne dla pracowników dokonywana jest przez aktuarium na podstawie danych wynikających ze stanu zatrudnienia na ostatni dzień roku obrotowego.

Rezerwy na straty z transakcji gospodarczych wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Szacunek powstaje w oparciu o osąd kierownictwa, poparty dotychczasowym doświadczeniem dotyczącym podobnych transakcji oraz raportami. Rady prawnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy weryfikowana jest zasadność i wysokość kwot utworzonych rezerw.

Główny Księgowy
Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometrii

MJK
mgr Małgorzata Janda
dn. 5.02.2018r.

DYREKTOR
Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometrii

[Signature]
dr inż. Grzegorz NYSZKO

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
WOJSKOWEGO INSTYTUTU CHEMII I RADIOMETRII
za 2017 rok

Dokument stanowi informację niejawną oznaczoną klauzulą „zastrzeżone”


DIREKTOR
Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometrii

dr inż. Grzegorz NYSZKO


Główny Księgowy
Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometrii

mgr Malgorzata Janda

Egz. 3

| Wojskowy Instytut Chemii i Radiometrii 00-910 Warszawa ul. al. gen Antoniego Chruściela "MONTERA" 105 NIP: 113-00-06-792 | | | Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 roku (wersja pełna) | | |
|---|------------------------|------------------------|---|------------------------|------------------------|
| AKTYWA | Stan na 31-12-2017r | Stan na 31-12-2016r | PASYWA | Stan na 31-12-2017r | Stan na 31-12-2016r |
| A. Aktywa trwałe | 8 747 838,72 | 8 953 844,28 | A. Kapitał (fundusz) własny | 13 234 946,99 | 14 712 514,17 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 12 693,38 | 9 036,55 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 13 170 523,46 | 13 170 523,46 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| 2. Wartość firmy | | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 12 693,38 | 9 036,55 | III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 8 735 145,34 | 8 944 807,73 | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 1 045 000,00 | 1 000 000,00 |
| 1. Środki trwałe | 8 735 145,34 | 8 944 807,73 | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 1 045 000,00 | 1 000 000,00 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 2 439 201,73 | 2 467 235,34 | - na udziały (akcje) własne | | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 708 624,14 | 5 941 641,47 | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 338 533,67 | 362 307,39 | VI. Zysk (strata) netto | -980 576,47 | 541 990,71 |
| d) środki transportu | 0,00 | 0,00 | VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) inne środki trwałe | 248 785,80 | 173 623,53 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 12 192 905,80 | 12 432 777,76 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | I. Rezerwy na zobowiązania | 465 099,31 | 431 705,43 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| III. Należności długoterminowe | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 415 549,31 | 425 145,43 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | - długoterminowa | 358 847,06 | 369 853,49 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | - krótkoterminowa | 56 702,25 | 55 291,94 |
| 3. Od pozostałych jednostek | | | 3. Pozostałe rezerwy | 49 550,00 | 6 560,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | | - długoterminowe | | |
| 1. Nieruchomości | | | - krótkoterminowe | 49 550,00 | 6 560,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | II. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| - udziały lub akcje | | | 3. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | | a) kredyty i pożyczki | | |
| - udzielone pożyczki | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | d) zobowiązania wekslowe | | |
| - udziały lub akcje | | | e) inne | | |
| - inne papiery wartościowe | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 903 933,35 | 675 334,24 |
| - udzielone pożyczki | | | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| c) w pozostałych jednostkach | | | - do 12 miesięcy | | |
| - udziały lub akcje | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| - inne papiery wartościowe | | | b) inne | | |
| - udzielone pożyczki | | | 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | - do 12 miesięcy | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | b) inne | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 671 150,48 | 443 022,98 |
| B. Aktywa obrotowe | 16 680 014,07 | 18 191 447,65 | a) kredyty i pożyczki | | |

Zal.

12

2018-07-10

1207/14

105

| Wojskowy Instytut Chemii i Radiometrii 00-910 Warszawa ul. al. gen Antoniego Chruściela "MONTERA" 105 NIP: 113-00-06-792 | | | Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 roku (wersja pełna) | | |
|---|------------------------|------------------------|---|------------------------|------------------------|
| AKTYWA | Stan na 31-12-2017r | Stan na 31-12-2016r | PASYWA | Stan na 31-12-2017r | Stan na 31-12-2016r |
| I. Zapasy | 2 127 287,29 | 224 347,68 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 1. Materiały | 43 020,80 | 42 919,11 | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 23 642,42 | 44 170,73 | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 226 644,14 | 59 479,80 |
| 3. Produkty gotowe | 120 480,96 | 137 257,84 | - do 12 miesięcy | 226 644,14 | 59 479,80 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 5. Zaliczki na dostawy | 1 940 143,11 | | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | 7 113,82 |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 402 976,87 | 2 453 357,40 | f) zobowiązania wekslowe | | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych | 315 259,00 | 296 272,03 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | h) z tytułu wynagrodzeń | | |
| - do 12 miesięcy | | | i) inne | 129 247,34 | 80 157,33 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | 4. Fundusze specjalne | 232 782,87 | 232 311,26 |
| b) inne | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 10 823 873,14 | 11 325 738,09 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | | 1. Ujemna wartość firmy | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 10 823 873,14 | 11 325 738,09 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | | - długoterminowe | 10 053 269,46 | 6 569 972,75 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | - krótkoterminowe | 770 603,68 | 4 755 765,34 |
| b) należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezp. społ. | 0,00 | | | | |
| c) inne | 0,00 | | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 1 402 976,87 | 2 453 357,40 | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 364 613,04 | 496 360,62 | | | |
| - do 12 miesięcy | 1 364 613,04 | 496 360,62 | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| b) należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezp. społ. | 16 711,63 | 2 436,73 | | | |
| c) inne | 21 652,20 | 1 954 560,05 | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 12 694 187,92 | 14 068 913,86 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 12 694 187,92 | 14 068 913,86 | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 12 694 187,92 | 14 068 913,86 | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 12 694 187,92 | 14 068 913,86 | | | |
| - inne środki pieniężne | | | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 455 561,99 | 1 444 828,71 | | | |
| C. Należne wpłaty na kapital (fundusz) podstawowy | | | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | | | | |
| Aktywa razem | 25 427 852,79 | 27 145 291,93 | Pasywa razem | 25 427 852,79 | 27 145 291,93 |

ZATWIERDZAM

U Loskapska

SEKRETARZ STANU

W MINISTERSTWIE OBRONY NARODOWEJ

Tomasz ZDZIĘKOT

28.06.2018.

Warszawa, dnia: 05.02.2018

BIEGŁY REWIDENT

Zbigniew Pluciński
Nr 3186mgr Małgorzata Janja
mgr Małgorzata Janja
(data i podpis głównego księgowego)DYREKTOR
Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometrii

(data i podpis Dyrektora Instytutu)

ZATWIERDZAM

0 2018/18/18
SEKRETARZ STANU

MINISTERSTWO OBRONY NARODOWEJ

[Signature]
Tomasz ZDZIKOT
28.02.2018r

Eqz. 3

| Wojskowy Instytut Chemii i Radiometrii 00-910 Warszawa ul. al. gen Antoniego Chruściela "MONTERA" 105 NIP: 113-00-06-792 | Rachunek Zysków i Strat za okres od dnia 01.01.2017 do dnia 31.12.2017r. Wariant porównawczy | |
|---|--|---|
| | Bieżący rok obrotowy według stanu na 31-12-2017r | Poprzedni rok obrotowy według stanu na 31-12-2016r |
| | 1 | 2 |
| 0 | | |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 7 034 449,45 | 8 562 254,69 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług | 6 862 297,28 | 8 468 951,47 |
| w tym dotacje na cele statutowe | 1 778 400,00 | 1 775 760,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 145 407,97 | 67 865,52 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 24 305,17 | 24 717,27 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 2 439,03 | 720,43 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 8 288 701,15 | 8 460 777,82 |
| I. Amortyzacja | 422 125,62 | 401 840,42 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 894 038,01 | 1 514 399,15 |
| III. Usługi obce | 1 199 447,59 | 690 953,10 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 131 582,56 | 179 286,26 |
| - podatek akcyzowy | | |
| V. Wynagrodzenia | 4 641 055,97 | 4 570 850,30 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 898 161,12 | 873 019,09 |
| - emerytalne | 393 243,84 | 392 420,03 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 101 290,28 | 230 115,44 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 000,00 | 314,06 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -1 254 251,70 | 101 476,87 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 216 029,62 | 251 801,79 |
| I. Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 216 029,62 | 251 801,79 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 51 243,08 | 3 412,32 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 51 243,08 | 3 412,32 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -1 089 465,16 | 349 866,34 |
| G. Przychody finansowe | 143 455,47 | 212 475,02 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II. Odsetki, w tym: | 143 455,47 | 185 963,72 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| - w jednostkach powiązanych | | |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V. Inne | | 26 511,30 |
| H. Koszty finansowe | 30 766,78 | 253,65 |
| I. Odsetki, w tym: | | 253,65 |
| - dla jednostek powiązanych | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| - w jednostkach powiązanych | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV. Inne | 30 766,78 | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -976 776,47 | 562 087,71 |
| J. Podatek dochodowy | 3 800,00 | 20 097,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -980 576,47 | 541 990,71 |

Warszawa, dnia: 05.02.2018

[Signature]
BIEGŁY REWIDENT
Zbigniew Pluciński
Nr 3186

Zm
2/1

[Signature]
Cisławy Księgowy
Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometrii
18.02.18
data i podpis Głównego Księgowego

[Signature]
DIREKTOR
Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometrii
NYSZKO
data i podpis Dyrektora Instytutu

2018-02-10

| 00-910 Warszawa ul. al. gen Antoniego Chruściela "MONTERA" 105 NIP: 113-00-06-792 | RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku (metoda pośrednia) | |
|---|---|-------------------------------------|
| Treść pozycji | 2017 Bieżący rok obrotowy | 2016 Ubiegły rok obrotowy |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | -907 759,20 | -3 193 323,95 |
| I. Zysk (strata) netto | -980 576,47 | 541 990,71 |
| II. Korekty razem | 72 817,27 | -3 735 314,66 |
| 1. Amortyzacja | 422 125,62 | 401 840,42 |
| 2. Zyski (strata) z tytułu różnic kursowych | 50 220,34 | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidenty) | -136 116,56 | -182 907,98 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 33 393,88 | -56 135,52 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -1 902 939,61 | 46 774,93 |
| 7. Zmiana stanu należności | 1 050 380,53 | -202 572,34 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 68 351,30 | -1 878 180,10 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 487 401,77 | -1 864 134,07 |
| 10. Inne korekty | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -907 759,20 | -3 193 323,95 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | -80 003,50 | -78 607,92 |
| I. Wpływy | 136 116,56 | 182 907,98 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 136 116,56 | 182 907,98 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 136 116,56 | 182 907,98 |
| - zbycie aktywów finansowych | | |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| - odsetki | 136 116,56 | 182 907,98 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. Wydatki | 216 120,06 | 261 515,90 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 216 120,06 | 261 515,90 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | | |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -80 003,50 | -78 607,92 |

| Wojskowy Instytut Chemii i Radiometrii 00-910 Warszawa ul. al. gen Antoniego Chruściela "MONTERA" 105 NIP: 113-00-06-792 | RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku (metoda pośrednia) | |
|--|---|-------------------------------------|
| Treść pozycji | 2017 Bieżący rok obrotowy | 2016 Ubiegły rok obrotowy |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | -336 742,90 | -285 459,62 |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | | |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | |
| II. Wydatki | 336 742,90 | 285 459,62 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | 336 742,90 | 285 459,62 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | | |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | |
| 8. Odsetki | | |
| 9. Inne wydatki finansowe | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -336 742,90 | -285 459,62 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -1 324 505,60 | -3 557 391,49 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -1 374 725,94 | -3 557 391,49 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | -50 220,34 | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 14 068 913,86 | 17 626 305,35 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 12 744 408,26 | 14 068 913,86 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 65 902,41 | 23 154,17 |

Warszawa, dnia: 05.02.2018

Główny Księgowy
 Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometrii

mgr Małgorzata Janda

data i podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
 Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometrii

dr inż. Grzegorz MYSZKO

data i podpis Dyrektora Instytutu

| Wojskowy Instytut Chemii i Radiometri 00-910 Warszawa ul. al. gen Antoniego Chruściela "MONTERA" 105 NIP: 113-00-06-792 WYSZCZEGÓLNIENIE | ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku | |
|--|---|------------------------------------|
| | ROK 2017 Bieżący rok obrotowy | ROK 2016 Poprzedni rok obrotowy |
| I Kapital (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 14 712 514,17 | 15 108 324,74 |
| - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| - korekty błędów | | |
| Ia Kapital (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 14 712 514,17 | 15 108 324,74 |
| 1. Kapital (fundusz) statutowy na początek okresu | 13 170 523,46 | 13 170 523,46 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) statutowego | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| 1.2. Kapital (fundusz) statutowy na koniec okresu | 13 170 523,46 | 13 170 523,46 |
| 2. Kapital (fundusz) zapasowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - emisji akcji powyższej wartości nominalnej | | |
| - podziału zysku (ustawowo) | | |
| - podziału zysku (ponad wymagana ustawowo minimalna wartość) | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - pokrycia straty | | |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. Kapital (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - zbycia środków trwałych | | |
| 3.2. Kapital (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 1 000 000,00 | 900 000,00 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - podziału zysku | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - przeznaczenie funduszu na pokrycie straty | | |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 1 045 000,00 | 1 000 000,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 541 990,71 | 1 144 207,48 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| - korekty błędów | | |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 541 990,71 | 1 144 207,48 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - podziału na fundusz rezerwowy | | |
| - podziału na inne fundusze | | |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, | 0,00 | 0,00 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| - korekty błędów | | |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. Wynik netto | -980 576,47 | 541 990,71 |
| a) zysk netto | | |
| b) strata netto | | |
| c) odpisy z zysku | | |
| II. Kapital (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 13 234 946,99 | 14 712 514,17 |
| III. Kapital (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

Warszawa, dnia 05.02.2017

Główny Księgowy
Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometri
mgr Michał Jędrzejko
(podpis Głównego Księgowego)

DYREKTOR
Wojskowego Instytutu Chemii i Radiometri
dr inż. Grzegorz NYSZKO
(podpis Dyrektora Instytutu)