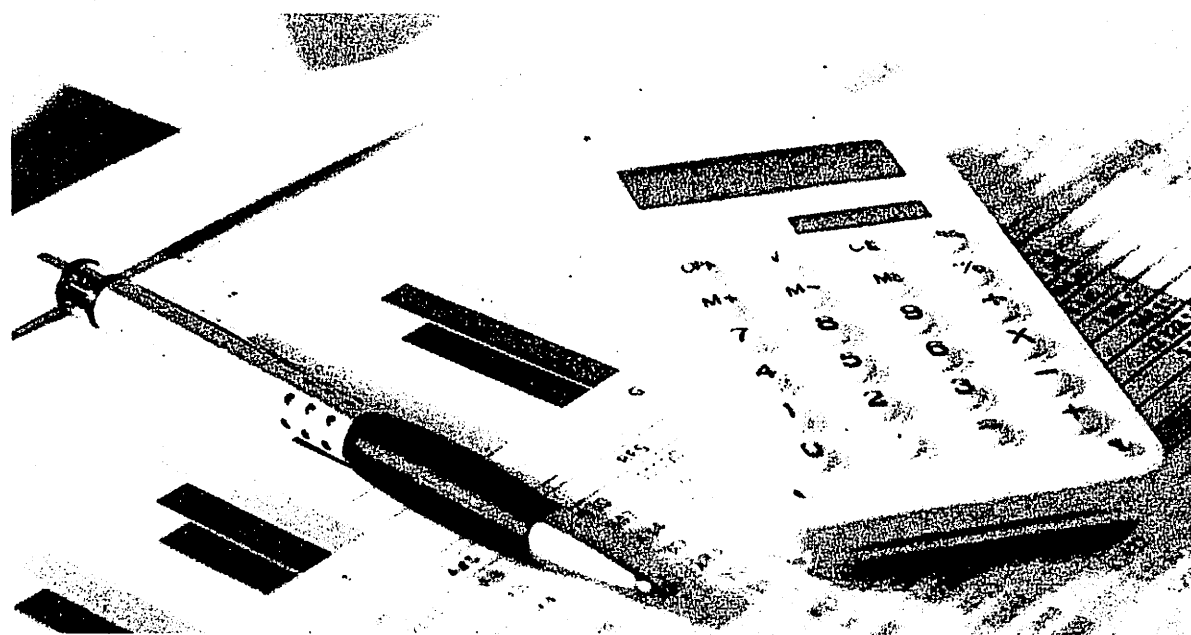




SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2017 ROK

**CENTRUM NAUKOWO-BADAWCZE
OCHRONY PRZECIWPOŻAROWEJ
im. Józefa Tuliszkowskiego
PAŃSTWOWY INSTYTUT BADAWCZY**



CENTRUM NAUKOWO-BADAWCZE
OCHRONY PRZECIWPOŻAROWEJ
im. Józefa Piłszkowskiego
PAŃSTWOWY INSTYTUT BADAWCZY
05-420 Józefów, ul. Nadwiślańska 213
REGON 000591685
NIP 532-18-29-288

.....
pieczęć jednostki

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 01.01.2017 – 31.12.2017

SPIS DOKUMENTÓW, SKŁADAJĄCYCH SIĘ NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Określenie dokumentu – części sprawozdania	
Nr części sprawozdania	Nazwa
	Spis dokumentów, składających się na sprawozdanie finansowe
I.	Oświadczenie Kierownictwa Jednostki
II	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
III.	Bilans – na dzień 31.12.2017 r.
IV.	Rachunek zysków i strat – za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
...	Zestawienie zmian w funduszu własnym – za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
...	Rachunek przepływów pieniężnych – za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
...	Dodatkowe informacje i objaśnienia
V.	Załączniki do „Dodatkowych informacji i objaśnień”:

Józefów, dnia 29.03.2018

Sporządził: **OWNY KSIĘGOWY**
Monika Kozłowska
.....
nazwisko i imię

telefon nr: 22 769 32 11

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA JEDNOSTKI

Stosownie do wymogów art. 52 ustawy z dnia 29 września 1995 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U z 2013 r. poz. 330 ze zm.) przedstawia się sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 33 361 876,15 zł;
- 3) Rachunek zysków i strat – za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., wykazujący zysk bilansowy w kwocie 1 543 551,57 zł,
- 4) Zestawienie zmian w funduszu własnym – za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
- 5) Rachunek przepływów pieniężnych – za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., wykazujący zwiększenie stanu bilansowego środków pieniężnych o kwotę 4 562 702,56 zł;
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Józefów, dnia 29.03.2017 r.

KIEROWNICTWO JEDNOSTKI:

DYREKTOR ZNBOF-PIB

.....
podpis
brzo. dr hab. inż. Stanisław Wróblewski

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 – 31.12.2017 r.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 r.

INFORMACJE OGÓLNE

1. Podstawowe dane o jednostce

Nazwa	Centrum Naukowo – Badawcze Ochrony Przeciwpożarowej im. Józefa Tuliszkowskiego Państwowy Instytut Badawczy
Siedziba	05-420 Józefów, ul. Nadwiślańska 213
Minister nadzorujący	Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji
Dyrektor Instytutu	bryg. dr hab. inż. Dariusz Wróblewski
Organ rejestrowy	Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS	0000149404

2. Przedmiot i zadania Instytutu

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych, badań i certyfikacji z zakresu ochrony przeciwpożarowej, przystosowywanie wyników prowadzonych prac do potrzeb praktyki oraz upowszechnianie wyników tych prac.

Zakres działalności Instytutu obejmuje zagadnienia dotyczące bezpieczeństwa powszechnego państwa, ochrony przeciwpożarowej, zarządzania kryzysowego, ochrony ludności i obrony cywilnej.

Klasyfikacja przeważającej działalności według PKD 2007: Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych PKD 7219Z.

INFORMACJE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe CNBOP-PIB za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w 2018 roku i latach następnych. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Instytut działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Sprawozdanie finansowe instytutu podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI ORAZ ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

1. Metody wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości, ostrożności i kontynuacji.

- ✓ środki trwale ujmowane są w ewidencji o wartości powyżej 3 500 zł. i są wyceniane według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację,
- ✓ amortyzacji dokonuje się metodą liniową według stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- ✓ amortyzacja środków trwałych prowadzona jest metodą liniową przy użyciu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- ✓ na środki trwale o wartości poniżej 3 500 zł. są dokonywane jednorazowe odpisy amortyzacyjne w miesiącu przekazania ich do użytkowania,
- ✓ wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, umorzenia naliczane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji, przy użyciu stawek wyznaczonych przez przepisy podatkowe,
- ✓ zapasy materiałowe wycenia się wg cen nabycia,
- ✓ stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się metodą „fifo” tj. „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”,
- ✓ należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, odsetek od należności niezapłaconych na dzień bilansowy nie nalicza się,
- ✓ wartość należności urealnia się tworząc odpisy aktualizujące ich wartość,
- ✓ odpisy aktualizujące tworzone są na należności wątpliwe od podmiotów, które zostały postawione w stan likwidacji lub upadłości oraz zalegających z zapłatą dłużej niż 1 rok,
- ✓ należności i roszczenia wykazywane są w wartościach netto (pomniejszonych o odpisy aktualizujące),
- ✓ zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

Instytut nie tworzy rezerw ani też nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ustawy o rachunkowości), ponieważ jako instytut badawczy korzysta ze zwolnienia przedmiotowego określonego w art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15 lutego 1992 r. (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 2343 ze zmianami). Zgodnie z wymienioną ustawą podatek liczony jest jedynie w przypadku wydatków, których nie można przeznaczyć na cele statutowe związanych z działalnością statutową.

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 – 31.12.2017 r.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 r.

Nie jest tworzona rezerwa na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych, ponieważ wysokość tych wypłat każdego roku jest zbliżona a niewielkie odchylenia nie mają wpływu na rzeczywisty obraz sytuacji finansowej i majątkowej Instytutu.

Nie tworzy się również rezerw na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe, ponieważ Instytut nie prowadzi działalności produkcyjnej i nie ma przerw działalności naukowo-badawczej. Kwota świadczeń pracowniczych odnoszona jest bezpośrednio w koszty.

2. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego:

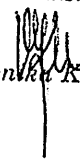
- rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią

3. Ewidencja księgowa, która stanowi usystematyzowany zbiór kont syntetycznych i analitycznych, prowadzona jest w siedzibie Instytutu metoda komputerową przy użyciu licencjonowanego oprogramowania komputerowego.

4. W księgach roku 2017 ujęto wszystkie zdarzenia tj. przychody i koszty, które dotyczyły roku obrachunkowego.

Józefów, dn. 29.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Monika Kozłowska

DYREKTOR CNBOP-PIB


brzg. dr hab. inż. Dariusz Wróblewski

B I L A N S sporządzony na dzień 31.12.2017 r.

w złotych

AKTYWA	Stan na:	
	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	47 564,03	90 323,41
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 392 860,48	1 409 440,20
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 760 928,00	9 617 361,02
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 870 008,64	2 224 454,65
d) środki transportu	157 008,92	152 218,82
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	1 600 459,16	80 648,81
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	13 641,12	
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe		
I. Zapasy		
1. Materiały	38 191,42	42 263,30
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy	20 925,90	
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	1 718 568,02	1 826 771,10
- powyżej 12 miesięcy	1 718 568,02	1 826 771,10
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	34 528,03	11 106,02
c) inne	380 036,64	269 291,89
d) zaliczki przekazane konsorcjantom na real.proj.badawczych	76 683,66	1 489 895,86
III. Inwestycje krótkoterminowe		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	16 149 148,38	11 590 537,82
- inne aktywa pieniężne	26 966,00	22 874,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74 357,75	279 703,07
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem		

Centrum Naukowo - Badawcze Ochrony Przeciwpożarowej
im. Józefa Tułiszewskiego Państwowy Instytut Badawczy
Sprawozdanie finansowe 01.01.2017r. - 31.12.2017r.

PASywa	Stan na:	
	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3
A. Fundusz własny		
I. Fundusz statutowy	14 273 999,68	14 273 999,68
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Fundusz z aktualizacji wyceny		
V. Pozostałe fundusze rezerwowe	849 907,55	674 891,80
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VII. Zysk (strata) netto	1 543 551,57	2 187 696,91
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe fundusze rezerwowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	735 239,37	162 409,50
- powyżej 12 miesięcy	735 239,37	162 409,50
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania weksłowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	911 034,47	895 918,30
h) z tytułu wynagrodzeń	744,40	9 498,54
i) inne, w tym:	1 982 248,34	1 711 107,43
- zobowiązania dot. realizacji projektów badawczych	1 678 782,08	1 490 923,50
3. Fundusze specjalne		
a) fundusz badań własnych	5 301 935,10	3 308 193,94
b) fundusz nagród rocznych	682 734,86	555 001,67
c) fundusz nagród z zysku		
d) ZFŚS	132 719,08	146 594,54
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe	2 685 659,81	2 750 560,44
- krótkoterminowe	4 262 101,92	2 433 017,22
Pasywa razem		

Józefów 29.03.2018 r.
miejsce i data sporządzenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Kozłowska

.....
Imię, nazwisko
i podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR CNBOP-PIB

bryg. dr hab. inż. Dariusz Wróblewski

.....
Imię, nazwisko
i podpis Kierownika Jednostki

Centrum Naukowo - Badawcze Ochrony Przeciwpożarowej
im. Józefa Tuliszkowskiego Państwowy Instytut badawczy
Sprawozdanie finansowe 01.01.2016r. - 31.12.2016r.
Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat
(wariant porównawczy)
sporządzony za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

jednostka obliczeniowa: w złotych

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	2017	2016
1	2	3
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży	19 866 502,42	19 520 542,88
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	-69 059,93	116 126,45
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 774,82	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 128,40	
I. Amortyzacja	2 359 825,54	3 472 217,91
II. Zużycie materiałów i energii	952 163,63	1 343 887,01
III. Usługi obce	1 732 917,95	1 578 722,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	292 160,03	277 645,74
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	9 426 773,81	8 064 567,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 634 644,03	2 081 161,33
- emerytalne	798 915,28	706 551,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 121 571,22	917 283,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	426,40	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 038,26	11 365,41
II. Dotacja		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	511 229,35	322 714,08
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	277 627,60	78 786,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	114 493,78	114 169,82
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
I. Odsetki, w tym:	3 508,20	503,61
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostek powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	17 388,11	17 406,26
J. Podatek dochodowy	65 659	65 049
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		

Józefów, dnia 29.03.2018

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Małgorzata Kozłowska
i podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR CNBOP-PIB

bryg. dr inż. Dariusz Wróblewski

Imię, nazwisko
i podpis Kierownika Jednostki

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	16 366 588,89	16 367 058,02
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
Ia.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	16 366 588,89	16 367 058,02
1.	Fundusz podstawowy na początek okresu (BO)	14 273 999,68	14 273 999,68
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu korekty umorzenia)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
1.2.	Fundusz podstawowy na koniec okresu (BZ)	14 273 999,68	14 273 999,68
2.	Należne wpłaty na fundusz podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na fundusz podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
2.2.	Należne wpłaty na fundusz podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Fundusz zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany funduszu zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- inne		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
4.2.	Stan funduszu zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
5.2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu (BO)	674 891,80	566 356,01
6.1.	Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych	175 015,75	108 535,79
a)	zwiększenie (z tytułu podziału zysku)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
6.2.	Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu (BZ)	674 891,80	674 891,80
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu (BO)	2 187 696,91	1 358 697,33
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 187 696,91	1 358 697,33
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu podziału zysku)		
	- odpis na fundusz rezerwowy	175 015,75	108 535,79
	- odpis na fundusz badań własnych	2 012 681,16	1 248 161,54
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu (BZ)	2 187 696,91	1 358 697,33
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu (BZ)	2 187 696,91	1 358 697,33
8.	Wynik netto		
a)	zysk netto	1 543 551,57	2 187 696,91
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	17 210 680,46	16 367 058,02
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Józefów, 29.03.2018 r.

miejsce i data sporządzenia

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Imię i nazwisko oraz podpis
 osoby sporządzającej
 mgr Monika Rozłowska

DYREKTOR CNBOP-PIB

.....
 bryg. dr hab. inż. Dariusz Wróblewski
 Imię i nazwisko oraz podpis
 Kierownika Jednostki

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA ROK OBROTOWY 2017 r.
 (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
	Przebiegi netto z działalności operacyjnej (I+II)	10 029 503,50	10 277 642,04
1.	Amortyzacja	2 359 825,54	3 472 217,91
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(114 493,78)	(114 159,82)
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	8 303,69	(11 365,41)
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	(16 854,02)	64 550,20
7.	Zmiana stanu należności	1 387 248,52	(1 091 082,27)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 959 931,70	(3 405 804,96)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 969 529,39	201 039,48
10.	Inne korekty	(17 139,11)	(25 450,00)
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
	Przebiegi netto z działalności inwestycyjnej (III)	(5 041 459,76)	(5 087 408,13)
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 038,25	11 365,41
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	114 493,78	114 159,82
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	114 493,78	114 159,82
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	114 493,78	114 159,82
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
	Wydatki		
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 620 051,81	5 212 943,36
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
	Przebiegi netto z działalności finansowej (IV)	(2 012 681,16)	(1 248 161,54)
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		
	Wydatki		
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	2 012 681,16	1 248 161,54
4.	Splata 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		
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	4 562 702,56	(5 057 937,63)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(4 562 702,56)	5 057 937,63
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	10 513 441,92	10 671 049,25
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D±E), w tym:	6 000 739,40	5 613 111,62
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	4 916 886,30	7 007 131,16

Józefów, 29.03.2018 r.
 (miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Imię, nazwisko i podpis osoby odpowiedzialnej
 mgr Monika Kozłowska

DYREKTOR CNBOP-PIB

bryg. dr hab. inż. Dariusz Wróblewski

Imię i nazwisko oraz podpis

Kierownika Jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FIANSOWEGO ZA 2017 ROK

Dodatkowe objaśnienia wraz z wprowadzeniem do sprawozdania finansowego za 2017 rok stanowią integralną część tego sprawozdania. Opisowe objaśnienia i dane liczbowe w tabelach i załącznikach uzupełniają wykazane wartości w bilansie oraz rachunku zysków i strat za 2017 rok.

ROZDZIAŁ I DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

AKTYWA

A. AKTYWA TRWAŁE

Tabela I.1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych zawiera załącznik nr 1 do Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

Tabela nr 1 Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystie, do których Instytut posiada prawo użytkowania wieczystego

L.p.	Grunty w wieczystym użytkowaniu	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Powierzchnia, w tym: KW WA 1O/00003837/3 KW WA 1O/00053251/6	5,8627 ha 4,3950 ha 1,4677 ha	-	-	5,8627 ha 4,3950 ha 1,4677 ha
	Wartość ogółem (w tys. zł):	1 409 440,20	-	16 579,72	1 392 860,48

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tabela nr 2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2017r.

Lp.	Tytuł rodzajowy	Konto	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.	Budowa garaży blaszanych	081	0,00	37 837,45	37 837,45	0,00
2.	Rozbudowa budynku C	081	0,00	39 097,26	39 097,26	0,00
3.	Instalacja wentylacji w budynku B	081	2 235,42	0,00	0,00	2 235,42
4.	Instalacja wentylacji w budynku A	081	1 625,76	0,00	0,00	1 625,76
5.	Wykonanie posadzki z żywicy i antresoli w budynku H	081	0,00	15 886,15	15 886,15	0,00
6.	Środki trwale w budowie-inwestycje - konto zbiorcze	081	0,00	21 006,48	21 006,48	0,00
7.	Wentylacja dla stanowisk badawczych w hali H	081	18 487,68	482 885,85	0,00	501 373,53
8.	Komora bezechowa	081	5 893,38	0,00	5 893,38	0,00
9.	Instalacja sieci wodociągowej	081	15 597,14	316 672,69	332 269,83	0,00
10.	Budowa hali badawczej	081	0,00	531 517,48	0,00	531 517,48
RAZEM KONTO 081			43 839,38	1 444 903,36	451 990,55	1 036 752,19
1.	Drabina do badań kabli	083	0,00	432,68	432,68	0,00
2.	System telewizji przemysłowej	083	0,00	12 315,23	12 315,23	0,00
3.	Rozbudowa centrali telefonicznej	083	0,00	5 671,75	5 671,75	0,00
4.	Miernik temperatury	083	0,00	240,00	240,00	0,00
5.	Stanowisko do badania gaśnic	083	0,00	144,31	144,31	0,00
6.	Mikrometr cyfrowy	083	0,00	719,18	719,18	0,00
7.	Separator z osadnikiem	083	0,00	25 627,91	25 627,91	0,00
8.	Neutralizator kwasów	083	0,00	5 881,81	5 881,81	0,00
9.	Środki trwale w budowie - zbiorcze	083	0,00	131 975,57	131 975,57	0,00
10.	Komputery i akcesoria komputerowe	083	0,00	267 919,44	267 919,44	0,00
11.	Samochód osobowy	083	0,00	74 403,30	74 403,30	0,00
12.	System sygnalizacji włamania i napadu	083	0,00	23 755,01	23 755,01	0,00
13.	Budowa instalacji sprężonego powietrza	083	0,00	31 089,59	0,00	31 089,59
14.	Stanowisko do badania temperatury	083	0,00	44 933,40	44 933,40	0,00
15.	Ręczna pompa testowa	083	0,00	3 921,40	3 921,40	0,00
16.	Urządzenia do wytwarzania dymu	083	0,00	31 324,67	31 324,67	0,00

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

17.	Sonda pola elektromagnetycznego	083	0,00	21 633,41	0,00	21 633,41
18.	Przetwornik prędkości	083	0,00	2 221,65	0,00	2 221,65
19.	Skrzynia kropłowa	083	36 033,16	9 420,37	45 453,53	0,00
20.	Montaż ramienia odciągowego i okapu	083	682,20	4 920,00	5 602,20	0,00
21.	Zakup środków trwałych śr. MNiSW - zbiorcze	083	0,00	779 690,24	779 690,24	0,00
22.	Stanowisko do analizy termicznej	083	0,00	403 729,92	0,00	403 729,92
23.	Stanowisko do badań palności aerozoli	083	94,07	0,00	94,07	0,00
RAZEM KONTO 083			36 809,43	1 881 970,84	1 460 105,70	458 674,57
1.	Rozliczenie zakupu WNIP – system PBC.ERP	304	0,00	0,00	105 032,40	105 032,40
Razem w bilansie:			80 648,81	3 326 874,20	1 912 096,25	1 600 459,16

Tabela nr 3 Wpłacone zaliczki na nabycie środków trwałych

Lp.	Rodzaj sprzedaży	Wartość zaliczki w zł
1.	Zaliczka na zakup środka trwałego	13 641,12

B. AKTYWA OBROTOWE

Na aktywa obrotowe w bilansie na dzień 31.12.2017 roku w Instytucie składają się:

I. Zapasy

Tabela nr 4 Na pozycję zapasy ujętą w bilansie składają się:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zakupy w trakcie roku	Stan na koniec roku:		
				wartość netto:	odpisy aktualizujące	wartość netto:
1	Materialy	42 263,30	194 433,31	38 191,42	0,00	38 191,42

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Pozycja materiały obejmuje zapasy materiałowe objęte ewidencją ilościowo-wartościową, stanowią ją głównie materiały biurowe, gospodarcze, pomocnicze oraz odzież ochronna i robocza. Zapasy w stosunku do ubiegłego roku zmniejszyły się o kwotę 4 071,88 zł.

II. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe w bilansie na dzień 31.12.2017r.

wykazano na kwotę zł **2 209 816,35**

Należności na dzień 31.12.2017r. wyceniono i ujęto w bilansie w kwotach wymagających zapłaty. Nie wykazano należności przeterminowanych i nierealnych.

Na należności krótkoterminowe w Instytucie składają się:

1. Należności z tytułu dostaw i usług, ujęte w bilansie na kwotę zł.....**1 718 568,02**
2. Należności z tytułu podatków, ujęte w bilansie na kwotę zł**34 528,03**
3. Inne należności, ujęte w bilansie na kwotę zł.....**380 036,64**
4. Zaliczki przekazane konsorcjantom na realizację projektów na kwotę zł**76 683,66**

Kwota należności z tytułu dostaw i usług wykazana w aktywach obrotowych bilansu wynika

z należności ujętych w księgach rachunkowych w kwocie zł.....**1 829 815,90**

pomniejszonych o stan odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług w kwocie

zł.....**111 247,88**

Na należności wątpliwe i niepewne dokonano odpisów aktualizujących. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności w roku 2017 przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 5 Stan odpisów aktualizujących na przestrzeni roku obrotowego

Lp.	Grupa należności	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Należności sądowe, lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	46 065,20	63 489,16	5 072,71	104 481,65
2.	Należności od dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji	7 676,43		910,20	6 766,23
Razem:		53 741,63	63 489,16	5 982,91	111 247,88

CNBOP-PIB
 Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rozwiązanie odpisów aktualizujących nastąpiło w wyniku otrzymanych spłat należności w wysokości 176,45 zł., kwota 4 896,26 zł. została wyksięgowana na podstawie otrzymanego postanowienia o umorzeniu postępowania egzekucyjnego na skutek bezskuteczności egzekucji.

Tabela nr 6 Wykaz wartości należności, dla których dokonano odpisy aktualizujące wg stanu na dzień 31.12.2017r.:

Lp.	Nr kontrahenta	Data wymagalności zapłaty	Nr dokumentu	Saldo MA na ostatni dzień roku obrotowego	nr pozycji w tabeli nr 4
1.	100111	26.04.2011	393/FV/2011	3 508,29	poz.1
2.	100550	10.09.2015	FV/783/2015	969,24	poz.1
3.	500671	31.12.2016	Nota obciążeniowa	35 074,96	poz.1
4.	300951	17.07.2015	DK/569/2015	1 440,00	poz.1
5.	200171	06.10.2016	FV/199/2016	1 767,00	poz.1
6.	200171	21.10.2016	FV/206/2016	1 751,00	poz.1
7.	200172	23.01.2017	FVZ/297/2016	1 100,00	poz.1
8.	100074	28.12.2016	FV/1231/2016	14 454,96	poz.1
9.	100074	05.01.2017	FV/1296/2016	10 137,60	poz.1
10.	100074	06.01.2017	FV/1315/2016	5 412,00	poz.1
11.	100074	02.02.2017	FV/57/2017	6 396,00	poz.1
12.	100074	23.01.2017	FV/17/2017	4 055,04	poz.1
13.	100074	31.01.2018	FV/50/2017	531,36	poz.1
14.	100074	01.02.2018	FV/55/2017	11 193,00	poz.1
15.	100074	31.12.2017	FV/1435/2017	533,82	poz.1
16.	100074	02.01.2018	FV/1482/2017	6 157,38	poz.1
17.	100551	26.08.2015	FV/734/2015	4 734,27	poz.2
18.	100551	04.09.2015	FV/748/2015	2 031,96	poz.2
Razem:				111 247,88	

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tabela nr 7 Należności z tytułu dostaw i usług w zakresie ich ściągalności na dzień 31.12.2017r.

Lp.	Grupa należności	Stan należności brutto na koniec roku – wg okresu spłaty	
		do 12 m-cy	powyżej 12 m-cy
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	1 718 568,02	111 247,88
2.	Należności z tytułu podatków	34 528,03	
3.	Należności inne	380 036,64	
4.	Zaliczki przekazane konsorcjantom na realizację projektów badawczych	76 683,66	
Razem:		2 209 816,35	111 247,88

Tabela nr 8 Stan należności na dzień 31.12.2017r.

Rodzaj rozrachunku	konto	kwota należności
Rozrachunki z tytułu sprzedaży z odbiorcami krajowymi	201	1 441 111,09
Rozrachunki z tytułu sprzedaży z odbiorcami zagranicznymi	203	381 938,58
Razem:		1 823 049,67
Odpisy aktualizujące rozrachunki	280-1	- 104 481,65
Ogółem należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług		1 718 568,02
Rozrachunki z urzędem skarbowym z tytułu podatku VAT	224	34 528,03
Ogółem rozrachunki publicznoprawne		34 528,03

CNBOP-PIB
 Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rozrachunki inne z pracownikami	234	76 205,60
Rozrachunki z pracownikami	242	130,06
Należności dochodzone na drodze sądowej	244	6 766,23
Rozrachunki wewnętrzne	245	299 764,98
Inne rozrachunki	248	3 936,00
Razem:		386 802,87
Odpisy aktualizujące rozrachunki	280-3	- 6 766,23
Ogółem należności krótkoterminowe inne		380 036,64
Zaliczki przekazane konsorcjantom na realizację projektów	206	76 683,66

III. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe ujęto w bilansie na dzień 31.12.2017 r. wykazano na kwotę zł..... **16 176 114,38**

w tym:

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach na kwotę zł.....**16 149 148,38**
- inne aktywa pieniężne na kwotę zł.....**26 966,00**

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe ujęto w bilansie na dzień 31.12.2017 r. wykazano na kwotę zł.....**74 357,75**

Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się:

- rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne na kwotę 9 880,72 zł, które dotyczą kosztów prenumeraty czasopism na 2018 rok oraz rozliczeń dotyczących projektów badawczych na kwotę 64 477,03 zł.

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

PASYWA

A. FUNDUSZ WŁASNY

I. Fundusz statutowy ujęty w bilansie na dzień 31.12.2017 r. wykazano w kwocie zł.....**14 273 999,68**

Fundusz statutowy został utworzony zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych.

II. Pozostałe fundusze rezerwowe

Fundusz rezerwowy został utworzony z odpisu części zysku za lata 2010-2016 zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych.

Fundusz rezerwowy ujęty w bilansie na dzień 31.12.2017 r. wykazano w kwocie zł.....**849 907,55**

Tabela nr 9 Stan funduszy własnych

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy	Fundusz rezerwowy	Wynik finansowy netto	Razem fundusze własne
Stan na początek okresu	14 273 999,68	674 891,80	2 187 696,91	17 136 588,39
zwiększenia:				
- z zysku		175 015,75	1 543 551,57	1 718 567,32
- inne				
zmniejszenia:				
- na pokrycie strat				
- inne			- 2 187 696,91	- 2 187 696,91
Stan na koniec okresu	14 273 999,68	849 907,55	1 543 551,57	16 667 458,80

III. Zysk netto (wynik finansowy)

Wynik finansowy netto za 2017 r. wykazany został w wartości nominalnej na kwotę
 zł.....1 543 551,57

Tabela nr 10 Podział oraz propozycja podziału wyniku finansowego za poprzedni i bieżący rok
 obrotowy

Kierunek / sposób podziału zysku - sfinansowania straty	Dokonany podział / sfinansowanie wyniku za rok poprzedni	Propozycja podziału / sfinansowania wyniku za rok sprawozdawczy
Fundusz statutowy	-	-
Fundusz rezerwowy	175 015,75	123 484,13
Fundusz nagród z zysku netto	-	-
Fundusz badań własnych	2 012 681,16	1 420 067,44
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
Razem	2 187 696,91	1 543 551,57

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

I. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2017 r. zostały wykazane w bilansie w kwotach wymagających zapłaty. W bilansie nie wykazano zobowiązań przeterminowanych i nierealnych. Nie występują także zobowiązania wymagalne tzn. po obowiązującym terminie płatności. Na wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe na kwotę zł.....9 746 655,62 składają się:

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek na kwotę zł.....3 629 266,58

w tym:

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na kwotę zł.....735 239,37
2. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych na kwotę zł.....911 034,47
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń na kwotę zł.....744,40
4. Inne zobowiązania krótkoterminowe na kwotę zł.....1 982 248,34

CNBOP-PIB
 Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tabela nr 11 Stan zobowiązań na dzień 31.12.2017 r.

Rodzaj rozrachunku	konto	kwota należności
Rozrachunki z dostawcami krajowymi	202	345 562,48
Rozrachunki z dostawcami zagranicznymi	204	389 676,89
Razem rozrachunki z tytułu dostaw i usług		735 239,37
Rozrachunki z urzędem skarbowym z tytułu podatku VAT	221	355 036,00
Rozrachunki z urzędem skarbowym z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	225	65 559,00
Rozrachunki z urzędem skarbowym z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	226	103 141,00
Rozrachunki z ZUS z tytułu składek	227	372 658,47
Rozrachunki z PFRON	229	14 640,00
Razem rozrachunki publicznoprawne		911 034,47
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	242	744,40
Rozrachunki z NCBiR z tytułu realizacji projektów	207	1 558 887,91
Rozrachunki z konsorcjantami z tytułu realizacji projektów	206	119 894,17
Inne rozrachunki z pracownikami	234	3 701,28
Rozrachunki wewnętrzne	245	299 764,98
Razem rozrachunki Inne		1 982 248,34

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Fundusze specjalne w bilansie na dzień 31.12.2017 r. ujęto na kwotę zł.....6 117 389,04

Tabela nr 12 Stan funduszy specjalnych Instytutu

Lp.	Fundusze specjalne	Konto	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	851	146 594,54	175 661,20	189 536,66	132 719,08
2	Fundusz nagród	859	555 001,67	682 734,86	555 001,67	682 734,86
3	Fundusz badań własnych	806	3 306 193,94	2 012 681,16	16 940,00	5 301 935,10
Razem			4 007 790,15	2 871 077,22	761 478,33	6 117 389,04

II. Rozliczenia międzyokresowe zostały wykazane w bilansie na dzień 31.12.2017 r.

na kwotę zł.....**6 947 761,73**

Ze względu na zachowanie jednej z głównych zasad rachunkowości dotyczącej zasady współmierności przychodów i kosztów na kontach dotyczących rozliczeń międzyokresowych przychodów ewidencjonuje się wpływy środków pieniężnych otrzymanych od kontrahentów jako zaliczki na przyszłe świadczenia usług, wpływy środków z tytułu dotacji na działalność statutową, oraz umów projektów badawczych, których wykonanie nastąpi w okresach następnych.

Ponadto ewidencjonowane są zadania inwestycyjne finansowane z funduszu badań własnych oraz równowartość ich odpisów amortyzacyjnych.

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie za 2017 rok występują w pozycji bilansu jako rozliczenia:

- długoterminowe na kwotę zł.....**2 685 659,81**

- krótkoterminowe na kwotę zł.....**4 262 101,92**

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tabela nr 13 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na koniec roku			
		poprzedniego	obrotowego	w tym: długoterminowe	w tym: krótkoterminowe
1.	Zaliczki otrzymane na przyszłe świadczenia	789 708,13	983 445,33		983 445,33
2.	Dotacja z MNISW na działalność statutową	742 460,64	1 774 273,79		1 774 273,79
3.	Środki otrzymane na realizację projektów badawczych	828 743,59	1 438 099,23		1 438 099,23
4.	Rozliczenie zadań inwestycyjnych z funduszu badań własnych	1 264 000,00	1 232 400,00	1 200 800,00	31 600,00
5.	Otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwale, w tym:	1 558 665,30	1 519 543,38	1 484 859,81	34 683,57
	a) prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 409 440,20	1 392 860,48	1 376 280,76	16 579,72
	b) budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej	149 225,10	126 682,90	108 579,05	18 103,85
Razem:		5 183 577,66	6 947 761,73	2 685 659,81	4 262 101,92

W roku 2017 Instytut nie posiadał zobowiązań warunkowych, nie udzielał gwarancji i poręczeń.

Inwentaryzacja aktywów i pasywów bilansu za 2017 rok

W 2017 r. w Instytucie została przeprowadzona inwentaryzacja:

1. W drodze spisu z natury:
 - a. środków pieniężnych w kasie
 - b. zapasów w magazynie

2. W drodze uzyskania potwierdzenia salda:
 - a. rozrachunki z kontrahentami w zakresie należności i zobowiązań na dzień 30.11.2017 r.
 - b. stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2017 r.

3. W drodze weryfikacji sald:

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

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

ROZDZIAŁ II

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKU I STRAT

W księgach rachunkowych Instytutu zostały ujęte wszystkie przychody i koszty dotyczące roku obrotowego 2017, niezależnie od terminu ich zapłaty przyjmując zasadę tzw. memoriału.

W 2017 roku Instytut prowadził badania naukowe, prace rozwojowe, zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej, zarządzania kryzysowego, ochrony ludności i obrony cywilnej oraz inne prace zgodnie z planem działalności przyjętym przez Radę Naukową. Realizował projekty krajowe i międzynarodowe. Projekty realizowane były w konsorcjach naukowych, w których Instytut występował zarówno w roli konsorcjanta, jak i w roli lidera. CNBOP-PIB brało udział w realizacji projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, w szczególności w ramach konkursów z zakresu badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa, a także w projektach międzynarodowych, realizowanych w ramach programów ramowych Unii Europejskiej.

Działalność naukowo-badawczą prowadzono między innymi w ramach:

- dotacji podmiotowej - na utrzymanie potencjału badawczego - statutowa działalność naukowa;
- projektów badawczych, rozwojowych i innych;
- projektów zagranicznych

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

- prace eksperckie zlecone przez różne zakłady i instytucje;
- działalność w obszarze akredytowanych laboratoriów badawczych;
- działalność w zakresie badań, certyfikacji wyrobów i usług oraz wydawania europejskich i krajowych ocen technicznych oraz testowania wyrobów innowacyjnych;

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

- upowszechnianie wyników prac prowadzonych przez Instytut oraz propagowanie wiedzy;
- działalność wydawnicza w szczególności związana z pracami prowadzonymi przez Instytut;
- działalność edukacyjną w obszarze ochrony przeciwpożarowej, zarządzania kryzysowego oraz ochrony ludności.

KOSZTY I PRZYCHODY W ROKU 2017

Tabela nr 14 Poniesione koszty rodzajowe w 2017 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł	%
1.	Amortyzacja	2 359 825,54	12,74
2.	Zużycie materiałów i energii	952 153,63	5,14
3.	Usługi obce	1 732 917,95	9,36
4.	Podatki i opłaty	292 160,03	1,58
5.	Wynagrodzenia	9 426 773,81	50,89
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	2 634 644,03	14,23
7.	Pozostałe koszty rodzajowe w tym: <i>podróże służbowe</i> <i>koszty reprezentacji i reklamy</i> <i>pozostałe koszty</i>	1 121 571,22 846 504,13 45 744,77 229 322,32	6,06
8.	Wartość sprzedanych towarów	426,40	0,00
Razem		18 520 472,61	100

Koszty rodzajowe w 2017 roku wynosiły 18 520 472,61 zł. Główną pozycją kosztów działalności Instytutu były wynagrodzenia, które wraz z ubezpieczeniami społecznymi stanowiły 65,12 % poniesionych kosztów. Koszty amortyzacji stanowiły 12,74 % ogółu poniesionych kosztów. Tak wysoki procent kosztów amortyzacji związany był w dużej części z zakupem środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych finansowanych ze środków dotacji podmiotowej

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

MNiSW, które podlegają amortyzacji i umorzeniu w 100% w momencie wprowadzenia ich na stan Instytutu.

Tabela nr 15 Uzyskane przychody ze sprzedaży usług w 2017 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł	%
1.	Działalność podstawowa	17 169 109,75	86,70
2.	Działalność statutowa z dotacji MNiSW	1 122 666,85	5,67
3.	Działalność dot. realizacji projektów badawczych	1 573 725,82	7,95
4.	Obroty wewnętrzne	1 774,82	0,01
5.	Sprzedaż towarów i materiałów	3 128,40	0,02
6.	Zmiana stanu produktów	- 69 059,93	-0,35
Razem		19 801 345,71	100

Tabela nr 16 Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług w 2017 roku

Lp.	Rodzaj sprzedaży	Wartość przychodu w zł
1.	Sprzedaż w kraju	16 461 028,52
2.	Sprzedaż poza granice kraju	3 569 325,30
Razem		20 030 353,82

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tabela nr 17 Pozostałe przychody operacyjne przedstawia poniższa tabela

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł
	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	512 267,60
	a) amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	39 121,92
	b) pozostałe przychody	173 825,25
	c) otrzymane odszkodowania	80 889,64
	d) zmniejszenie odpisów aktualizujących	176,45
	e) odsprzedaż pracownikom pakietów sportowych i medycznych	25 284,51
1.	f) przyjęcie złomu do magazynu	383,40
	g) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 038,25
	h) amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z Fundusz Badań Własnych	31 600,00
	i) telefony pracowników	214,77
	j) energia elektryczna	20 172,54
	k) pozostała sprzedaż	18 602,22
	l) przychody dot. najmu	120 958,65

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tabela nr 18 Pozostałe koszty operacyjne przedstawia poniższa tabela

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł
	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	277 627,60
	a) odpis aktualizujący należności	63 489,16
1.	b) koszty zakupu pakietów sportowych i medycznych do odsprzedaży pracownikom	25 284,51
	c) pozostałe koszty operacyjne	157 253,93
	d) amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z Fundusz Badań Własnych	31 600,00

Tabela nr 19 Pozostałe przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Konto	Wartość w zł
1.	Odsetki uzyskane i zarachowane od lokat bankowych	751	114 493,78

Tabela nr 20 Pozostałe koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Konto	Wartość w zł
1.	Odsetki, w tym:	757	3 508,20
	odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań		3 508,20
2.	Inne koszty finansowe, w tym:		17 388,11
	ujemne różnice kursowe	759	19 467,21
	dodatnie różnice kursowe	754	(-) 2 079,10

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tabela nr 21 Syntetyczne rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego księgowego brutto

Lp.	Treść	Kwota
1.	Przychody księgowe	20 430 186,19
2.	Eliminacja z przychodów kwot, które podatkowo powinny być wykazane po stronie kosztów, bądź w ogóle podatkowo nie powinny być wykazane:	
	Minus przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych – <i>amortyzacja budynków i budowli oraz prawa wieczystego użytkowania gruntów otrzymanych nieodpłatnie</i>	40 896,74
3.	Plus przychody podatkowe nie zaliczane do przychodów księgowych	
4.	Razem przychody podatkowe	20 389 289,45
5.	Koszty księgowe razem	18 821 075,62
6.	Korekta kosztów o kwoty, wykazane ze znakiem przeciwnym po stronie przychodów, bądź które podatkowo w ogóle nie powinny być wykazane:	
	Minus - koszty księgowe przejściowo podatkowo nieuzasadnione	
	Minus - koszty księgowe trwale podatkowo nieuzasadnione	385 944,40
7.	Plus koszty podatkowe, nie stanowiące kosztów księgowych	
8.	Razem koszty uzyskania przychodów	18 435 131,22
9.	Podstawa opodatkowania brutto (5 – 11)	1 954 158,23
10.	Odliczenia - doliczenia od-do podstawy opodatkowania itp. - razem	-1 609 110,57
11.	Podstawa opodatkowania netto	345 047,66
12.	Podatek dochodowy od poz.14 x 19%	65 559

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Szczegółowe zestawienie dla celów ustalenia podatku dochodowego znajduje się w Załączniku nr 2 do Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2017r. - 31.12.2017r.

ROZDZIAŁ III

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Tabela nr 22 Zestawienie pomocnicze do rachunku przepływów pieniężnych

A. DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA	Wyszczególnienie	Kwota	Konto
I. Wynik netto		1 543 551,57	860
II. Korekty razem:		8 536 351,93	
1. Amortyzacja		2 359 825,54	400
2. Odsetki	zapłacone od kredytu bankowego (+) odsetki otrzymane od depozytów (-)	- 114 493,78	751
3. Wynik z działalności inwestycyjnych	sprzedaż śr. trwałych (-) likwidacja śr. trwałych (+) zaniechana inwestycja (+)	- 1 035,25 3 448,56 5 893,38	764 kasacja
4. Zmiana stanu rezerw	(B.Z. - B.O.) zmniejsz.(-), związk. (+)		280/1
5. Zmiana stanu zapasów	(B.Z. - B.O.) zmniejsz.(-), związk. (+)	- 16 854,02	311
6. Zmiana stanu należności	(B.Z. - B.O.) zmniejsz.(+), związk. (-)	1 387 248,52	201,203, 280, 231,234,242
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów) i funduszy specjalnych	(B.Z. - B.O.) zmniejsz.(-), związk. (+)	850 332,81 2 109 598,89	gr. 2 gr. 3
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	czynne (B.Z.- B.O.) zmniej.(+), związk. (-) bierne (B.Z.- B.O.)	205 345,32 1 764 184,07	641 842,844,845

CNBOP-PIB
 Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
 Dodatkowe informacje i objaśnienia

9. Inne korekty	odzysk z kasacji (-) inne korekty (+)	- 17 139,11	764
Przepływy z działalności operacyjnej		10 079 903,50	
B. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA	Wyszczególnienie	Kwota	Konto
I. Wpływy		115 532,03	
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych		1 038,25	
2. Odsetki od lokat		114 493,78	
II. Wydatki		3 620 051,81	
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	zakupy środków trw. i w.n. i p.	3 620 051,81	
Przepływy z działalności inwestycyjnej		-3 504 519,78	
C. DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA	Wyszczególnienie	Kwota	Konto
I. Wpływy			
1. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki		2 012 681,16	
1. Wydatki z podziału zysku		2 012 681,16	
2. Z tytułu innych korekt pomiędzy funduszami			
Przepływy z działalności finansowej		- 2 012 681,16	
Zmiana stanu środków pieniężnych		4 562 702,56	
Środki pieniężne na początek okresu		11 613 411,82	
Środki pieniężne na koniec okresu		16 176 114,38	

ROZDZIAŁ IV DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

1. Organami Instytutu są:

- Dyrektor
- Rada Naukowa

Nadzór nad działalnością Instytutu sprawuje Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji.

2. Struktura zatrudnienia:

Limit zatrudnienia dla pracowników cywilnych został ustalony przez Dyrektora CNBOP-PIB w wysokości 138 etatów. Na dzień 31 grudnia 2017 roku podstawowe zadania Instytutu realizowało 81 osób, tj. 55,1 % stanu osobowego oraz 9 oddelegowanych funkcjonariuszy z Komendy Głównej Państwowej Straży Państwowej.

Tabela nr 23

Faktyczny stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty w latach 2014 - 2017:

Lp.	Rok	Faktyczne zatrudnienie na dzień 31 grudnia w etatach	Średnie zatrudnienie do odpisu ZFŚS	
			ogółem	w tym emeryci i renciści
1.	2014	132,22	132	22
2.	2015	126,375	126	19
3.	2016	130,975	127	20
4.	2017	143,275	137	22

CNBOP-PIB
 Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tabela nr 24

Zatrudnienie wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. w podziale na grupy stanowisk

Lp.	Grupy stanowisk	Pracownicy cywilni	Funkcjonariusze	Razem cywile i funkcjonariusze
1.	Dyrekcja	2	1	3
2.	Pracownicy naukowci	4	1	5
3.	Pracownicy badawczo-techniczni	5	5	10
4.	Pracownicy inżynieryjno-techniczni	70	3	73
5.	Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	52	1	53
6.	Robotnicy i obsługa	14	1	15
RAZEM		147	12	159

Tabela nr 25

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota netto w zł
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	11 000,00

ROZDZIAŁ V

ZAŁĄCZNIKI:

Załącznik nr 1

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Załącznik nr 2

Szczegółowe zestawienie dla celów ustalenia podatku dochodowego

Józefów, dn. 29.03.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 mgr Monika Kozłowska
 podpis sporządzającego

KIEROWNIK JEDNOSTKI

DYREKTOR CNBOP-PIB

bryg. cel. hsz. inż. Dariusz Wróblewski

CNBOP-PIB

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - Informacje o zarządzaniu składnikami mienia trwałego

Załącznik nr 1

	Inwestycje rozpoczęte	WNIP	Grunty prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Urządzenia Techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	RAZEM
1. AKTYWA TRWAŁE								
Wartość brutto na 01.01.2017 r.		636 225,80	1 641 556,00	12 926 123,14	25 581 257,19	568 909,90	2 709 941,28	44 064 013,31
Przyjęte z inwestycji		61 438,50		446 097,17	1 181 187,47	74 403,30	143 076,43	1 906 202,87
Zakup					23 212,39		162 885,39	186 097,78
Odzyskane po likwidacji					16 000,00		1 280,00	17 280,00
Odzież ochronna i robocza							23 790,91	23 790,91
Robocizna (prot.wytw.)							1 774,82	1 774,82
Przyjęte z projektów		39 000,00			450 959,53		8 732,49	498 692,02
2. zwiększenia razem		100 438,50	0,00	446 097,17	1 671 359,39	74 403,30	341 540,04	2 633 838,40
Sprzedaż							704,44	704,44
Rozchód odzież ochronnej i roboczej							17 291,61	17 291,61
Nieodpłatne przekazanie					24 662,30		2 780	27 442,30
Likwidacja		16 790,00		88 957,47	389 407,84		161 975,01	657 130,32
3. zmniejszenia razem		16 790,00	0,00	88 957,47	414 070,14	0,00	182 751,06	702 568,67
4. AKTYWA TRWAŁE								
Wartość brutto na 31.12.2017 r.		719 874,30	1 641 556,00	13 283 262,84	26 838 546,44	643 313,20	2 868 730,26	45 995 283,04
5. Umorzenie na 01.01.2017 r.		545 902,39	232 115,80	3 308 762,12	23 356 802,54	416 691,08	2 709 941,28	30 570 215,21
Amortyzacja		104 197,88	16 579,72	302 530,19	1 571 397,31	69 613,20	332 807,55	2 292 927,97
Umorzenie środków trwałych przyjętych z projektów		39 000,00			450 959,53		8 732,49	459 692,02
6. zwiększenia umorzenia razem		143 197,88	16 579,72	302 530,19	2 022 356,84	69 613,20	341 540,04	2 895 817,87
Sprzedaż							704,44	704,44
Rozchód odzież ochronnej i roboczej							17 291,61	17 291,61
Nieodpłatne przekazanie					24 662,30		2 780	27 442,30
Likwidacja		16 790,00		88 957,47	385 959,28		161 975,01	653 681,76
7. zmniejszenia umorzenia razem		16 790,00	0,00	88 957,47	410 621,58	0,00	182 751,06	699 120,11
8. Umorzenie na 31.12.2017 r.		672 310,27	248 695,52	3 522 334,84	24 968 537,80	486 304,28	2 868 730,26	32 766 912,97
9. Wartość netto na 01.01.2017 r.	80 648,81	90 323,41	1 409 440,20	9 617 361,02	2 224 454,65	152 218,82	0,00	13 574 446,91
10. Wartość netto na 31.12.2017 r.	1 600 459,16	47 554,03	1 392 860,48	9 760 928,00	1 870 008,64	157 008,92	0,00	14 828 829,23

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe Informacje I objaśnienia

Załącznik nr 2

Lp.	Treść	Kwoty pośrednie	Sumy kwoty (w zł)
1	2	3	
1	Przychody księgowe		20 430 186,19
2	Eliminacja z przychodów kwot, które podatkowo powinny być wykazane po stronie kosztów, bądź w ogóle podatkowo nie powinny być wykazane:		
	Minus przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych :		40 896,74
	a) przychody ze źródeł nie podlegających opodatkowaniu		
	b) naliczone, lecz nie otrzymane (nie wpłacone) odsetki od należności		
	c) amortyzacja budynków i budowli oraz prawa wieczystego użytkowania gruntów otrzymanych nieodpłatnie		39 121,92
	d) koszt wytworzenia pozostałych środków trwałych na potrzeby własne		1 774,82
	Plus przychody podatkowe nie zaliczane do przychodów księgowych:		
3	a) otrzymywane nieodpłatne świadczenia		
	b) korekty umorzenia archiwaliów, obciążającego w latach ub. wynik fin.		
	c) pozostałe		
4	Razem przychody podatkowe		20 389 289,45
5	Koszty księgowe razem		18 821 075,62
6	Korekta kosztów o kwoty, wykazane ze znakiem przeciwnym po stronie przychodów, bądź które podatkowo w ogóle nie powinny być wykazane:		
	Minus - koszty księgowe trwale podatkowo nieuzasadnione:		40 896,74
	a) nie wypłacone osobom fizycznym nie prowadzącym działalności gospodarczej należności z tyt. wynagrodzeń, honorariów itp.		
	b) koszt wytworzenia środków trwałych na potrzeby własne		1 774,82
	c) nie zaliczane do kosztów podatkowo uzasadnionych utworzone w roku obrotowym odpisy aktualizujące wartość należności, których nieściągalność została uprawdopodobniona		
	d) nie zaliczane do kosztów podatkowo uzasadnionych inne rezerwy, utworzone w ciężar kosztów roku obrotowego		
	e) amortyzacja budynków i budowli oraz prawa wieczystego użytkowania gruntów otrzymanych nieodpłatnie		39 121,92
	Minus - koszty księgowe trwale podatkowo nieuzasadnione:		345 047,66
7	a) wpłaty na PFRON	167 064,00	
	b) koszty reprezentacji	5 369,67	

CNBOP-PIB
Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2017 r.
Dodatkowe Informacje i objaśnienia

Załącznik nr 2

	c) dodatek za dojazdy do/z pracy	59 923,55	
	d) składki członkowskie	7 288,10	
	e) zapłacone odsetki i kary	362,32	
	f) nagrody z zysku	9 179,01	
	g) odpisy aktualizujące	63 489,16	
	h) bony towarowe	600,00	
	i) spisane należności	1 668,60	
	j) amortyzacja dotycząca samochodów niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów	17 159,85	
	k) pozostałe koszty	12 943,40	
8	Plus koszty podatkowe, nie zaliczane w roku obrotowym do kosztów księgowych		
9	Razem koszty uzyskania przychodów		17 449 744,11
10	Podstawa opodatkowania brutto: 5 – 11		1 954 158,23
11	Plus inne poza Lp. 6 i 7 wydatki nie przeznaczone na cele statutowe		
	Odliczenia – doliczenia od-do podstawy opodatkowania itp.	x	1 609 110,57
	a) minus strata z lat ubiegłych		
12	b) minus odliczenie dotacji budżetowej (podmiotowej i majątkowej) art. 17 ust.1 pkt 21,47 u.p.d.o.p.		
	c) minus przeznaczenie pozostałego dochodu na cele statutowe art.17 ust.1 pkt.4 u.p.d.o.p.	1 609 110,57	
13	Podstawa opodatkowania netto		345 047,66
14	Podatek dochodowy od poz. 15 x 19 %		65 559

Uwaga: W powyższej tabeli nie uwzględniono (nie odliczono) uzyskanej dotacji budżetowej (Lp. 14 b) na utrzymanie potencjału badawczego ze względu na to, że jest w całości przeznaczona na cele statutowe.

DECYZJA NR 45
MINISTRA SPRAW WEWNĘTRZNYCH I ADMINISTRACJI¹⁾

z dnia 26 czerwca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Centrum Naukowo-Badawczego Ochrony Przeciwpożarowej im. Józefa Tuliszkowskiego - Państwowego Instytutu Badawczego za rok obrotowy 2017

Na podstawie art. 18 ust. 13 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2018 r. poz. 736) postanawia się, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Naukowo - Badawczego Ochrony Przeciwpożarowej im. Józefa Tuliszkowskiego - Państwowego Instytutu Badawczego za rok obrotowy 2017, sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 r., składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- 2) bilansu wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę 33 361 876,15 zł;
- 3) rachunku zysków i strat, wykazującego zysk netto w wysokości 1 543 551,57 zł;
- 4) zestawienia zmian w funduszu własnym, wykazującego zmniejszenie funduszu o kwotę 469 129,59 zł;
- 5) rachunku przepływów pieniężnych, wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 4 562 702,56 zł;
- 6) dodatkowych informacji i objaśnień.

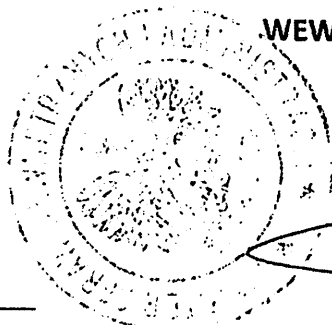
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do decyzji.

§ 2.

Decyzja wchodzi w życie z dniem podpisania.

Za zgodność
z oryginałem
Wydziału Ochrony Ludności
Departamentu Ochrony Lotniczej i Kosmicznej
MSWiA
Ireneusz KAWALEK
28 CZE. 2018

MINISTER SPRAW
WEWNĘTRZNYCH I ADMINISTRACJI



MINISTER SPRAW WEWNĘTRZNYCH
I ADMINISTRACJI

z up. Jarosław ZIELIŃSKI

¹⁾ Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji kieruje działem administracji rządowej spraw wewnętrzne, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 10 stycznia 2018 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji (Dz. U. poz. 97 i 225).

GLÓWNY SPECJALISTA
Departament Prawny MSWiA
22.06.18

Jacek GONTAREWICZ
NACZELNIK
WYDZIAŁU LEGISLACJI
Departamentu Prawnego MSWiA

Elżbieta SKOP

ZASTĘPCA DYREKTORA
Departamentu Prawnego MSWiA

Anna Skowrońska - Koźła

DYREKTOR
Urzedu Budżetu
Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji

Wydzielone BUDŻET 2018 -06- 25

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 18 ust. 13 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych, roczne sprawozdanie finansowe instytutu badawczego zatwierdza minister sprawujący nadzór nad tą jednostką. Ponadto, zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Za zgodność
z oryginałem

Naczelnik
Wydziału Ochrony Jednostek
Departamentu Ochrony Jednostek i Zarządzania Kryzysowego
MSWiA
Wojciech K. Kowalski
8-8-2018 AWALEK

DECYZJA NR ⁴⁶.....
MINISTRA SPRAW WEWNĘTRZNYCH I ADMINISTRACJI¹⁾

z dnia ²⁷..... 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia wniosku dotyczącego podziału zysku netto Centrum Naukowo-Badawczego Ochrony Przeciwpożarowej im. Józefa Tuliszkowskiego – Państwowego Instytutu Badawczego wypracowanego za rok obrotowy 2017

Na podstawie art. 19 ust. 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2018 r. poz. 736) postanawia się, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się wniosek dotyczący podziału zysku netto wypracowanego za rok obrotowy 2017 przez Centrum Naukowo-Badawcze Ochrony Przeciwpożarowej im. Józefa Tuliszkowskiego – Państwowy Instytut Badawczy wynoszącego 1 543 551,57 zł, z przeznaczeniem na:

- 1) fundusz rezerwowy – 123 484,13 zł;
- 2) fundusz badań własnych – 1 420 067,44 zł.

2. Wniosek, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do decyzji.

§ 2.

Decyzja wchodzi w życie z dniem podpisania.

Za zgodność
z oryginałem
Naczelnik
Wydziału Ochrony i Audytu
Departamentu Ochrony i Audytu
MSWiA
Ireneusz KAWALEK
Ireneusz KAWALEK
28 CZE. 2018

MINISTER SPRAW
WEWNĘTRZNYCH I ADMINISTRACJI



MINISTER SPRAW WEWNĘTRZNYCH
I ADMINISTRACJI

Jurysta
Z. Pr. Jurost. *Władysław BUDZEŃ*
Sekretarz Stanu

27.06.2018

¹⁾ Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji kieruje działem administracji rządowej – sprawy wewnętrzne, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 10 stycznia 2018 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji (Dz. U. poz. 97 i 225).

GŁÓWNY SPECJALISTA
Departament Prawny MSWiA
70.06.18
NACZELNIK
WYDZIAŁU LEGISLACJI
Departamentu Prawnego MSWiA
Jacek GONTAREWICZ
Jacek GONTAREWICZ
Elżbieta SKOP
Elżbieta SKOP

ZASTĘPCA DYREKTORA
Departamentu Prawnego MSWiA
Anna Skowrońska-Kotła
Anna Skowrońska-Kotła

2018-06-25
DYREKTOR
Biuro Badania
i Wyceny Ministerstwa
Władysław BUDZEŃ

UZASADNIENIE

Dyrektor Centrum Naukowo - Badawczego Ochrony Przeciwpozarowej im. Józefa Tuliszkowskiego - Państwowego Instytutu Badawczego w dniu 4 czerwca 2018 r., zgodnie z art. 19 ust. 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych, złożył wniosek o zatwierdzenie podział zysku netto wypracowanego za rok obrotowy 2017 przez Centrum Naukowo-Badawcze Ochrony Przeciwpozarowej im. Józefa Tuliszkowskiego – Państwowy Instytut Badawczy.

Wypracowany zysk netto w roku obrotowym 2017 wyniósł 1 543 551,57 zł.

Dyrektor Centrum Naukowo-Badawczego Ochrony Przeciwpozarowej im. Józefa Tuliszkowskiego – Państwowego Instytutu Badawczego zaproponował podział ww. zysku w następujący sposób:

- kwotę 123 484,13 zł z przeznaczeniem na fundusz rezerwowy,
- kwotę 1 420 067,44 zł z przeznaczeniem na fundusz badań własnych.

We wniosku o zatwierdzenie podziału zysku netto wypracowanego za rok obrotowy 2017 dyrektor instytutu wskazał, że przeznaczenie kwoty 123 484,13 zł na fundusz rezerwowy wynika z konieczności zapewnienia środków finansowych na ewentualne pokrycie strat Instytutu w latach następnych, zaś przeznaczenie kwoty 1 420 067,44 zł na fundusz badań własnych wynika z potrzeby zapewnienia środków finansowych na wspieranie badań naukowych, prac naukowych oraz rozwój działalności statutowej instytutu.

Za zgodność
z oryginałem
Wydział Ochrony Ludności
Departament Ochrony Ludności
MSWiA
Ireneusz KAWAŁEK

23 CZE. 2019