

Instytut Pracy i Spraw Socjalnych ul. Bellottiego 3B 01-022 Warszawa Jednostka	SPRAWOZDANIE FINANSOWE za rok 2013 wg Załącznika nr 1 do Ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, str. 5337 i nast.)	a/a Adresat
--	--	--------------------

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

1. Nazwa, siedziba i dane o jednostce

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

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

2. Czas trwania działalności jednostki

Jednostka działa od 1962 roku.

3. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

4. Czy są to dane łączne?

Nie dotyczy.

5. Czy założono kontynuację działalności?

Jednostka kontynuuje działalność i nie jest w stanie likwidacji.

6. Zastosowana metoda łączenia

Nie dotyczy.

7. Przyjęte zasady rachunkowości

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

Należności krótkoterminowe są wyceniane w cenach ewidencyjnych bez naliczania odsetek. Zobowiązania wynikają z zakupu usług związanych z działalnością Instytutu.

8. Inne informacje wprowadzające

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zdan
Elżbieta Zagdan

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR

Instytutu Pracy i Spraw Socjalnych

Kazimierz W. Frijske
prof. nadzw. dr hab. Kazimierz W. Frijske

.....
Kierownik Jednostki

.....
 pieczęć jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01-31.12.2013 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU:

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

L.p.	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	Stan na początku roku	Zwiększenie „+”, Zmniejszenie „-” z tyt.		Pozostałe zwiększ., +” i zmniejszenia „-”	Stan na koniec roku
				nabycia, wytworz., likwidacji	aktualizacja wartości		
1	Grunty	wart. pocz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle	wart. pocz.	1.761.151,84	0,00	0,00	0,00	1.761.151,84
		umorzenie	358.577,78	44.028,80	0,00	0,00	402.606,58
3	Urządzenia techniczne i maszyny	wartość początk.	691.010,54	11.074,21	0,00	4.039,00	698.045,75
		umorzenie	665.844,71	17.698,55	0,00	4.039,00	679.504,26
4	Środki transportowe	wart. pocz.	42.700,00	0,00	0,00	0,00	42.700,00
		umorzenie	17.080,00	8.540,00	0,00	0,00	25.620,00
5	Inne środki trwałe tzw. wysokocenne	wartość początk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Razem środki trwałe tzw. wysokocenne	wartość początk.	2.494.862,38	11.074,21	0,00	4.039,00	2.501.897,59
		umorzenie	1.041.502,49	70.267,35	0,00	4.039,00	1.107.730,84
7	Środki trwałe tzw. niskocenne	wart. pocz.	154.145,10	7.005,88	0,00	0,00	161.150,98
		umorzenie	149.171,62	6.194,76	0,00	0,00	155.366,38
8	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE	wartość początk.	2.649.007,48	18.080,09	0,00	4.039,00	2.663.048,57
		umorzenie	1.190.674,11	76.462,11	0,00	4.039,00	1.263.097,22
9	Wartości niematerialne i prawne	wartość początk.	94.605,26	1.564,89	0,00	0,00	96.170,15
		umorzenie	91.399,16	4.083,13	0,00	0,00	95.482,29
10	Inwestycje długotermin.	x	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

2. Stan kapitałów (funduszy) własnych:

Wyszczególnienie		Kapitał (fundusz) podstawowy	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rez. z aktualiz. śr. trwałą	Pozostałe kapitały (fundusze) własne	Razem kapitały (fundusze) własne
Stan na początek okresu		3.356.790,41	0,00	0,00	0,00	3.356.790,41
Zwiększenie:	z zysku	53.929,76	0,00	0,00	0,00	53.929,76
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	pokrycie strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu		3.410.720,17	0,00	0,00	0,00	3.410.720,17

3. Zysk – stratę za poprzedni rok obrotowy (2012 r.) oraz za rok sprawozdawczy 2013 podzielono-sfinansowano (proponuje się podzielić – sfinansować) w sposób następujący:

L.p.	Kierunek / sposób podziału zysku – sfinansowania straty	Dokonany podział / sfinansowanie wyniku za rok poprzedni	Propozycja podziału - sfinansowania wyniku za rok sprawozdawczy
1	Kapitał zapasowy – celowy	0,00	0,00
2	Kapitał rezerwowy – bieżący	6.150,00	4.500,00
3	Na wypłaty dywidend	0,00	0,00
4	Na ZFŚS	0,00	0,00
5	Na sfinansowanie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
6	Umorzenie kapitału	0,00	0,00
7	Dopłaty wspólników	0,00	0,00
8	Darowizny na cele społeczne użyteczne itp.	0,00	0,00
9	Inne / kapitał podstawowy /	70.667,22	49.429,76
Razem		76.817,22	53.929,76

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

Zobowiązania	Razem na		Stan na koniec roku wg okresu zapłaty			
	początek okresu	koniec okresu	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	ponad 5 lat
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe zobowiązania	234.072,60	177.494,87	177.494,87	0,00	0,00	0,00
Razem	234.072,60	177.494,87	177.494,87	0,00	0,00	0,00

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

Należności	Razem - na		Stan na koniec roku -wg okresu zapłaty			
	początek okresu	koniec okresu	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	ponad 5 lat
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe należności w tym: pożyczki z ZFM	1.206.180,18	1.134.887,36	1.118.924,36	15.963,00	0,00	0,00
Razem	1.206.180,18	1.134.887,36	1.118.924,36	15.963,00	0,00	0,00

6. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

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

7. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na:	
		pierwszy dzień roku obrotowego	ostatni dzień roku obrotowego
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe – razem, w tym:	0,00	0,00
	a) przygotowanie (uruchomienie) nowej produkcji	0,00	0,00
	b) wdrożenia programów komputerowych	0,00	0,00
	c) czynsz opłacony z góry	0,00	0,00
	d) opłaty nie dotyczące roku sprawozdawczego	0,00	0,00
	e) ubezpieczenia rzeczowe	0,00	0,00
	f) pozostałe	0,00	0,00
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe – razem, w tym:	1.379.104,00	1.056.501,26
	a) dostawy wykonane, lecz nie zafakturowane	0,00	0,00
	b) składki ubezpieczeniowe, nie będące zobowiązaniami	0,00	0,00
	c) zaległe urlopy dot. roku sprawozdawczego	0,00	0,00
	d) planowane nagrody jubileuszowe i odprawy	0,00	0,00
	e) większe remonty	0,00	0,00
	f) środki trwałe zakupione z dotacji /lokal-siedziba IPiSS zakupiony częściowo z dotacji/ / prace badawczo-rozwojowe-granty/	1.379.104,00	1.056.501,26

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01-31.12.2013 r.

1. Struktura rzeczowa przychodów jednostki:

L.p.	Wyszczególnienie	Kraj	Eksport	Razem
1	Towary i materiały /publikacje/	71.523,44	0,00	71.523,44
2	Usługi /realizacja projektów naukowych/	3.761.736,20	0,00	3.761.736,20
3	Razem 1 + 2	3.833.259,64	0,00	3.833.259,64
4	Plus zmiana stanu produktów	0,00	x	0,00
5	Koszt wł. sprzedaży wewnętrznej	0,00	x	0,00
6	OGÓŁEM PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY: 3 + 4 + 5	3.833.259,64	0,00	3.833.259,64
7	Pozostałe przychody operacyjne z czego:	1.976.943,95	0,00	1.976.943,95
7.1	Dotacje	1.917.920,00		1.917.920,00
7.2	Inne przychody operacyjne	55.477,42		55.477,42
8	Przychody finansowe	3.546,53	0,00	3.546,53
9	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
10	OGÓŁEM PRZYCHODY I ZYSKI	5.810.203,59	0,00	5.810.203,59

2. Dane o kosztach jednostki:

L.p.	Treść	Rok 2012	Rok 2013
1.	Amortyzacja wartości i niematerialnych prawnych	10.092,70	3.378,07
	▪ w tym – nieplanowa z tyt. ulg inwestycyjnych		
2.	Amortyzacja środków trwałych o większej wartości	84.976,14	59.918,14
	▪ w tym – nieplanowa z tyt. ulg inwestycyjnych		
3.	Amortyzacja środków trwałych o mniejszej wartości	4.680,95	4.047,38
	▪ w tym – nieplanowa z tyt. ulg inwestycyjnych		
4.	Zużycie materiałów	36.150,40	43.758,46
5.	Zużycie energii i wody	32.120,26	28.667,65
6.	Pozostałe usługi obce	1.343.284,86	797.947,80
7.	Podatki i opłaty	9.619,00	6.388,00
8.	Opłaty licencyjne itp.	0,00	0,00
9.	Wynagrodzenia osobowe pracowników etatowych	1.757.997,67	1.728.248,96
10.	Wynagrodzenia z tyt. Umów zlecenie i o dzieło	2.077.960,20	2.077.506,98
11.	Składki (opłaty) z tyt. ubezpieczeń społecznych, obciążające koszty Jednostki	418.164,75	418.421,39
12.	Inne świadczenia na rzecz pracowników etatowych	76.413,47	68.065,96
13.	Pozostałe koszty „rodzajowe”	204.420,65	487.432,95
14.	Koszty operacyjne	225.819,66	31.577,04
15.	Koszty finansowe	5.280,01	915,05
	Razem	6.286.980,72	5.756.273,83

INFORMACJE O ZATRUDNIENIU I WYNAGRODZENIACH

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie etatowe:

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku	
		poprzedzającym	obrotowym
1	Pracownicy naukowi	43,05	44,00
2	Pracownicy inżynieryjno-techniczni	7,50	8,75
3	Pracownicy administracyjni	6,75	6,75
4	Stanowiska robotnicze	-	-
5	Obsługa	1,00	1,00
	Ogółem	58,30	60,50

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w roku z tytułu:		Razem
		wynagrodzeń	umowy zlecenia i o dzieło	
1	Pracownicy etatowi	1.728.248,96	87.146,26	1.815.395,22
2	Pracownicy pozostali	0,00	1.990.360,72	1.990.360,72

Warszawa, dnia 27 marca 2014 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Zagdan
Elżbieta Zagdan

Główny Księgowy

DYREKTOR
Instytutu Pracy i Spraw Socjalnych
Kazimierz W. Frieske
prof. nadzw. dr hab. Kazimierz W. Frieske

Kierownik Jednostki

000018023

pieczęćka firmowa

REGON

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31 Grudnia 2013 r.
(wariant porównawczy)

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	3 833 259,64	3 791 907,37
- od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	3 761 736,20	3 724 378,89
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	71 523,44	67 528,48
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	5 723 781,74	6 055 881,05
I. Amortyzacja	08	67 343,59	99 749,79
II. Zużycie materiałów i energii	09	72 426,11	68 270,66
III. Usługi obce	10	797 947,80	1 343 284,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	6 388,00	9 619,00
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	3 805 755,94	3 835 957,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	486 487,35	494 578,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	487 432,95	204 420,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	17	(1 890 522,10)	(2 263 973,68)
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	1 973 397,42	2 563 845,14
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	1 917 920,00	2 497 580,00
III. Inne przychody operacyjne	21	55 477,42	66 265,14
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	31 577,04	225 819,66
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	31 577,04	225 819,66
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	26	51 298,28	74 051,80
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	3 546,53	8 045,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	74,46	52,41
- od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34	3 472,07	7 993,02
H. KOSZTY FINANSOWE	35	915,05	5 280,01
I. Odsetki, w tym:	36		
- dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40	915,05	5 280,01
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	41	53 929,76	76 817,22
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	42		
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	53 929,76	76 817,22
L. PODATEK DOCHODOWY	46		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	48	53 929,76	76 817,22

Warszawa, 27 marzec 2014 r.
miejscowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
27.03.2014
Zoban
Elzbieta Zagdan
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
27.03.2014
Instytutu Pracy i Spraw Socjalnych
data i podpis kierownika jednostki
prof. n.dzw. dr hab. Kazimierz W. Frieske

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31 Grudnia 2013 r

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy			bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2	0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	1.401.133,21	1.462.033,47	A. Kapitał (fundusz) własny	76	3.410.720,17	3.356.730,41
I. Wartości niematerialne i prawne	02	687,86	3.206,10	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	3.356.730,41	3.279.973,19
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
2. Wartość firmy	04			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	687,86	3.206,10	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	1.399.951,35	1.458.333,37	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
1. Środki trwałe	08	1.399.951,35	1.458.333,37	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09			VIII. Zysk (strata) netto	84	53.929,76	76.817,22
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	1.358.545,26	1.402.574,06	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	18.541,49	25.165,83	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	1.233.996,13	1.613.176,60
d) środki transportu	12	17.080,00	25.620,00	I. Rezerwy na zobowiązania	87		
e) inne środki trwałe	13	5.784,60	4.973,48	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Środki trwałe w budowie	14			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			- długoterminowa	90		
III. Należności długoterminowe	16			- krótkoterminowa	91		
1. Od jednostek powiązanych	17			3. Pozostałe rezerwy	92		
2. Od pozostałych jednostek	18			- długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe	19	500,00	500,00	- krótkoterminowe	94		
1. Nieruchomości	20			II. Zobowiązania długoterminowe	95		
2. Wartości niematerialne i prawne	21			1. Wobec jednostek powiązanych	96		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	500,00	500,00	2. Wobec pozostałych jednostek	97		
a) w jednostkach powiązanych	23			a) kredyty i pożyczki	98		
- udziały lub akcje	24			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
- inne papiery wartościowe	25			c) inne zobowiązania finansowe	100		
- udzielone pożyczki	26			d) inne	101		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	177.434,87	234.072,60
b) w pozostałych jednostkach	28	500,00	500,00	1. Wobec jednostek powiązanych	103		
- udziały lub akcje	29	500,00	500,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104		
- inne papiery wartościowe	30			- do 12 miesięcy	105		
- udzielone pożyczki	31			- powyżej 12 miesięcy	106		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32			b) inne	107		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33			2. Wobec pozostałych jednostek	108	143.012,30	197.753,35
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34			a) kredyty i pożyczki	109		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36			c) inne zobowiązania finansowe	111		
B. Aktywa obrotowe	37	3.243.577,09	3.507.927,54	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	13.451,05	21.924,00
I. Zapasy	38	611.536,52	622.191,94	- do 12 miesięcy	113	13.451,05	21.924,00
1. Materiały	39			- powyżej 12 miesięcy	114		
2. Półprodukty i produkty w toku	40			e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
3. Produkty gotowe	41			f) zobowiązania wekslowe	116		
4. Towary	42	611.536,52	622.191,94	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	129.561,25	175.829,35
5. Zaliczki na dostawy	43						

AKTYWA	0	Stan na dzień kończący		PASywa	0	Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy			bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
		1	2			1	2
II. Należności krótkoterminowe	44	1.134.887,36	1.206.180,18	h) z tytułu wynagrodzeń	118		
1. Należności od jednostek powiązanych	45			i) inne	119		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46			3. Fundusze specjalne	120	34.482,57	36.319,25
- do 12 miesięcy	47			IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	1.056.501,26	1.379.104,00
- powyżej 12 miesięcy	48			1. Ujemna wartość firmy	122		
b) inne	49			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	1.056.501,26	1.379.104,00
2. Należności od pozostałych jednostek	50	1.134.887,36	1.206.180,18	- długoterminowe	124	1.056.501,26	1.379.104,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	1.114.095,97	1.184.896,18	- krótkoterminowe	125		
- do 12 miesięcy	52	1.114.095,97	1.184.896,18				
- powyżej 12 miesięcy	53						
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	4.828,39					
c) inne	55	15.963,00	21.284,00				
d) dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	1.497.153,21	1.679.555,42				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	1.497.153,21	1.679.555,42				
a) w jednostkach powiązanych	59						
- udziały lub akcje	60						
- inne papiery wartościowe	61						
- udzielone pożyczki	62						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
b) w pozostałych jednostkach	64						
- udziały lub akcje	65						
- inne papiery wartościowe	66						
- udzielone pożyczki	67						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	1.497.153,21	1.679.555,42				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	1.497.153,21	1.679.555,42				
- inne środki pieniężne	71						
- inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						
Aktywa razem	75	4.644.716,30	4.969.967,01	Pasywa razem	126	4.644.716,30	4.969.967,01

Warszawa, 27 marzec 2014.
miejscowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zydzian
27.03.2014. Elżbieta Zagdan

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Instytutu Pracy i Spraw Socjalnych
27.03.2014. dr hab. Kazimierz W. Frieske
data i podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W ZAKŁADOWYM FUNDUSZU ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH

Metodologia naliczenia odpisu na ZFŚS na 2013 rok.

60 etatów x 1 093,93 = 65 635,80

3 osoby niepełnosprawne x 182,32 = 546,96

10 emerytów x 182,32 = 1 823,20

Razem odpis na 2013 rok **68 005,96**

STAN NA POCZĄTEK ROKU 2013 36 319,25

PRZYCHODY 68 543,92

Naliczenie na 2013 rok 68 005,96

Odsetki od stanu konta 2,96

Odsetki od pożyczek na cele

mieszkańcowskie 535,00

ROZCHODY 70 380,60

Opłaty bankowe 1 250,00

Bony podarunkowe na

święta 53 008,60

Dofinansowanie do

wypoczynku 7 750,00

Zapomogi bezzwrotne 7 400,00

Organizacja poczęstunku

z okazji świąt 972,00

STAN NA KONIEC ROKU 34 482,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zydan
Elżbieta Zagdan

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ

na dzień 31.12.2013 r.

Instytut Pracy i Spraw Socjalnych w Warszawie przedstawia szczegółową specyfikację zobowiązań powstałych na dzień 31.12.2013 r. przedstawionych w bilansie za rok 2013.

Zobowiązania na łączną kwotę **143 012,30** zł zarachowane na kontach 202, 220, 221, 226 składają się z:

- faktury wystawione przez kontrahentów zewnętrznych związane z bieżącą działalnością IPiSS na kwotę **13 451,05** zł

- rozrachunki publicznoprawne na łączną kwotę **129 561,25** zł

z czego:

- Składki ZUS od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2013 r. 102 799,25
- Zaliczka na PDOF od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2013 r. 26 401,00
- Składki na PFRON naliczone za grudzień 2013 r. 361,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zgda
Elżbieta Zagdan

ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI

na dzień 31.12.2013 r.

Instytut Pracy i Spraw Socjalnych w Warszawie przedstawia szczegółową specyfikację należności powstałych na dzień 31.12.2013 r. przedstawionych w bilansie za rok 2013.

Należności na łączną kwotę **1 134 887,36** zł zarachowane na kontach 200, 201, 203, 204, 205, 208, 223, 236, 241, 244 składają się z:

- należności z tytułu wystawionych faktur za sprzedaż usług oraz należności z tytułu przyznanych grantów na łączną kwotę **1 065 607,23** zł

- Narodowe Centrum Nauki Kraków 562 159,77 zł
- Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich 126 826,65 zł
- ROPS Katowice 74 084,65 zł
- PFRON 302 536,16 zł

- należności z tytułu sprzedaży publikacji na łączną kwotę **16 691,31** zł

- Sprzedaż publikacji (ogółem 363 kontrahentów) 9 174,55 zł
- Sprzedaż wydawnictw ZZL (ogółem 114 kontrahentów) 6 981,76 zł
- Sprzedaż publikacji PS (ogółem 23 kontrahentów) 535,00 zł

- należności z 13 Edycji prowadzonego przez IPiSS Programu Studiów Doktoranckich **30 790,00** zł

- pożyczki udzielone pracownikom z ZFŚS **15 963,00** zł

- rozrachunki z tytułu VAT (należność za grudzień 2013) **4 828,39** zł

- zaliczki stałe pracowników **700,00** zł

- należność z tytułu zakupów dokonanych przez pracowników IPiSS na rzecz IPiSS **307,43** zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gołda
Elżbieta Zagdan

