

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31 Grudnia 2012 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	1.462.033,47	1.561.789,26	A. Kapitał (fundusz) własny	76	3.356.790,41	3.279.973,19
I. Wartości niematerialne i prawne	02	3.206,10	13.298,80	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	3.279.973,19	3.157.934,19
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	3.206,10	13.298,80	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	1.458.333,37	1.547.990,46	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
1. Środki trwałe	08	1.458.333,37	1.547.990,46	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09			VIII. Zysk (strata) netto	84	76.817,22	122.039,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	1.402.574,06	1.446.602,86	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	25.165,83	57.573,17	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	1.613.176,60	2.007.459,35
d) środki transportu	12	25.620,00	34.160,00	I. Rezerwy na zobowiązania	87		
e) inne środki trwałe	13	4.973,48	9.654,43	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	234.072,60	151.645,85
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	197.753,35	133.302,98
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	3.507.927,54	3.725.643,28	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	21.924,00	17.293,08
I. Zapasy	38	622.191,94	649.013,32	- do 12 miesięcy	113	21.924,00	17.293,08
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	622.191,94	649.013,32	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	175.829,35	116.009,90
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	1 206 180,18	1 131 437,41	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	36 319,25	18 342,87
- do 12 miesięcy	47			IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	1 379 104,00	1 855 813,50
- powyżej 12 miesięcy	48			1. Ujemna wartość firmy	122		
b) inne	49			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	1 379 104,00	1 855 813,50
2. Należności od pozostałych jednostek	50	1 206 180,18	1 131 437,41	- długoterminowe	124	1 379 104,00	1 855 813,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	1 184 896,18	1 119 917,41	- krótkoterminowe	125		
- do 12 miesięcy	52	1 184 896,18	1 119 917,41				
- powyżej 12 miesięcy	53						
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						
c) inne	55	21 284,00	11 520,00				
d) dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	1 679 555,42	1 945 192,55				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	1 679 555,42	1 945 192,55				
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	1 679 555,42	1 945 192,55				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	1 679 555,42	1 945 192,55				
- inne środki pieniężne	71						
- inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						
Aktywa razem	75	4 969 967,01	5 287 432,54	Pasywa razem	126	4 969 967,01	5 287 432,54

Warszawa, 27 marzec 2013.
miejscowość, data

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zoban
Elżbieta Zagdan

27.03.2013

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Instytutu Pracy i Spraw Socjalnych

27.03.2013
dr hab. Kazimierz W. Frieške

data i podpis kierownika jednostki

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	3 791 907,37	4 061 611,89
- od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	3 724 378,89	3 974 991,64
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	67 528,48	86 620,25
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	6 055 881,05	6 391 083,68
I. Amortyzacja	08	99 749,79	124 215,39
II. Zużycie materiałów i energii	09	68 270,66	135 593,60
III. Usługi obce	10	1 343 284,86	1 586 958,58
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	9 619,00	8 900,00
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	3 835 957,87	3 799 214,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	494 578,22	481 057,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	204 420,65	255 144,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	17	(2 263 973,68)	(2 329 471,79)
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	2 563 845,14	2 472 284,57
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	2 497 580,00	2 394 540,00
III. Inne przychody operacyjne	21	66 265,14	77 744,57
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	225 819,66	2 188,14
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	225 819,66	2 188,14
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	26	74 051,80	140 624,64
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	8 045,43	1 303,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	52,41	58,01
- od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34	7 993,02	1 245,52
H. KOSZTY FINANSOWE	35	5 280,01	19 889,17
I. Odsetki, w tym:	36		
- dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40	5 280,01	19 889,17
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	41	76 817,22	122 039,00
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	42		
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	76 817,22	122 039,00
L. PODATEK DOCHODOWY	46		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	48	76 817,22	122 039,00

Instytut Pracy i Spraw Socjalnych ul. Bellottiego 3B 01-022 Warszawa Jednostka	SPRAWOZDANIE FINANSOWE za rok 2012 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 01.01.2012 r. do 31.12.2012 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 trwale 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 trwale zakupione z projektów badawczych zgodnie z umowami stają się własnością Instytutu po zakończeniu realizacji danego zadania badawczego. Zapasy, materiały i towary wycenia się po koszcie wytworzenia. Wartość wydawnictw w momencie ich zakupu jest odpisywana w koszty działalności w zespołach 4 i 5 z pominięciem obrotów w zespole 3. Na ostatni dzień roku pozostałości niesprzedanych towarów zostają ustalone w drodze spisu z natury i jego wyceny. Tak ustalona wartość towarów jest wykazana jako saldo na kontach zespołu 3. Środki pieniężne są ewidencjonowane w walucie krajowej (PLN).

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

8. Inne informacje wprowadzające

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zgdan
Elżbieta Zagdan

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR

Instytutu Pracy i Spraw Socjalnych

Kazimierz W. Friśke
prof. nadzw. dr hab. Kazimierz W. Friśke

.....
Kierownik Jednostki

.....
 pieczęć jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01-31.12.2012 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	314.548,98	44.028,80	0,00	0,00	358.577,78
3	Urządzenia techniczne i maszyny	wartość początk.	636.046,62	54.963,92	0,00	0,00	691.010,54
		umorzenie	578.473,45	87.371,26	0,00	0,00	665.844,71
4	Środki transportowe	wart. pocz.	42.700,00	0,00	0,00	0,00	42.700,00
		umorzenie	8.540,00	8.540,00	0,00	0,00	17.080,00
5	Inne środki trwale 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 trwale tzw. wysokocenne	wartość początk.	2.439.898,46	54.963,92	0,00	0,00	2.494.862,38
		umorzenie	901.562,43	139.940,06	0,00	0,00	1.041.502,49
7	Środki trwale tzw. niskocenne	wart. pocz.	153.787,38	357,72	0,00	0,00	154.145,10
		umorzenie	144.132,95	5.038,67	0,00	0,00	149.171,62
8	OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE	wartość początk.	2.593.685,84	55.321,64	0,00	0,00	2.649.007,48
		umorzenie	1.045.695,38	144.978,73	0,00	0,00	1.190.674,11
9	Wartości niematerialne i prawne	wartość początk.	94.605,26	0,00	0,00	0,00	94.605,26
		umorzenie	81.306,46	10.092,70	0,00	0,00	91.399,16
10	Inwestycje długotermin.	x	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

2. Stan kapitałów (funduszy) własnych:

Wyszczególnienie		Kapitał (fundusz) podstawowy	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rez. z aktualiz. śr. trwał.	Pozostałe kapitały (fundusze) własne	Razem kapitały (fundusze) własne
Stan na początek okresu		3.279.973,19	0,00	0,00	0,00	3.279.973,19
Zwiększenie:	z zysku	76.817,22	0,00	0,00	0,00	76.817,22
	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		3.356.790,41	0,00	0,00	0,00	3.356.790,41

3. Zysk – stratę za poprzedni rok obrotowy (2010 r.) oraz za rok sprawozdawczy 2012 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	10.000,00	6.150,00
3	Na wypłaty dywidend	0,00	0,00
4	Na ZFSS	0,00	0,00
5	Na sfinansowanie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
6	Umorzenie kapitału	0,00	0,00
7	Dopłaty wspólników	0,00	0,00
8	Darowizny na cele społeczne użyteczne itp.	0,00	0,00
9	Inne / kapitał podstawowy /	112.039,00	70.667,22
Razem		122.039,00	76.817,22

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	151.645,85	234.072,60	234.072,60	0,00	0,00	0,00
Razem	151.645,85	234.072,60	234.072,60	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	1.131.437,41	1.206.180,18	1.184.896,18	21.284,00	0,00	0,00
Razem	1.131.437,41	1.206.180,18	1.184.896,18	21.284,00	0,00	0,00

6. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

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

7. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na:	
		pierwszy dzień roku obrotowego	ostatni dzień roku obrotowego
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe – razem, w tym:	0,00	0,00
	a) przygotowanie (uruchomienie) nowej produkcji	0,00	0,00
	b) wdrożenia programów komputerowych	0,00	0,00
	c) czynsz opłacony z góry	0,00	0,00
	d) opłaty nie dotyczące roku sprawozdawczego	0,00	0,00
	e) ubezpieczenia rzeczowe	0,00	0,00
	f) pozostałe	0,00	0,00
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe – razem, w tym:	1.855.813,50	1.379.104,00
	a) dostawy wykonane, lecz nie zafakturowane	0,00	0,00
	b) składki ubezpieczeniowe, nie będące zobowiązaniami	0,00	0,00
	c) zaległe urlopy dot. roku sprawozdawczego	0,00	0,00
	d) planowane nagrody jubileuszowe i odprawy	0,00	0,00
	e) większe remonty	0,00	0,00
	f) środki trwale zakupione z dotacji /lokal-siedziba IPiSS zakupiony częściowo z dotacji/ / prace badawczo-rozwojowe-granty/	1.855.813,50	1.379.104,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01-31.12.2012 r.

1. Struktura rzeczowa przychodów jednostki:

L.p.	Wyszczególnienie	Kraj	Eksport	Razem
1	Towary i materiały /publikacje/	67.528,48	0,00	67.528,48
2	Usługi /realizacja projektów naukowych/	3.724.378,89	0,00	3.724.378,89
3	Razem 1 + 2	3.791.907,37	0,00	3.791.907,37
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	3.791.907,37	0,00	3.791.907,37
7	Pozostałe przychody operacyjne z czego:	2.571.890,57	0,00	2.571.890,57
7.1	Dotacje	2.497.580,00		2.497.580,00
7.2	Inne przychody operacyjne	66.265,14		66.265,14
8	Przychody finansowe	8.045,43	0,00	8.045,43
9	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
10	OGÓŁEM PRZYCHODY I ZYSKI	6.363.797,94	0,00	6.363.797,94

2. Dane o kosztach jednostki:

L.p.	Treść	Rok 2011	Rok 2012
1.	Amortyzacja wartości i niematerialnych prawnych	11.217,85	10.092,70
	▪ w tym – nieplanowa z tyt. ulg inwestycyjnych		
2.	Amortyzacja środków trwałych o większej wartości	101.911,87	84.976,14
	▪ w tym – nieplanowa z tyt. ulg inwestycyjnych		
3.	Amortyzacja środków trwałych o mniejszej wartości	11.039,08	4.680,95
	▪ w tym – nieplanowa z tyt. ulg inwestycyjnych		
4.	Zużycie materiałów	105.368,03	36.150,40
5.	Zużycie energii i wody	30.225,57	32.120,26
6.	Pozostałe usługi obce	1.586.958,58	1.343.284,86
7.	Podatki i opłaty	8.900,00	9.619,00
8.	Opłaty licencyjne itp.	0,00	0,00
9.	Wynagrodzenia osobowe pracowników etatowych	2.009.090,49	1.757.997,67
10.	Wynagrodzenia z tyt. Umów zlecenie i o dzieło	1.790.123,60	2.077.960,20
11.	Składki (opłaty) z tyt. ubezpieczeń społecznych, obciążające koszty Jednostki	406.516,10	418.164,75
12.	Inne świadczenia na rzecz pracowników etatowych	74.541,69	76.413,47
13.	Pozostałe koszty „rodzajowe”	255.190,82	204.420,65
14.	Koszty operacyjne	2.188,14	225.819,66
15.	Koszty finansowe	19.889,17	5.280,01
	Razem	6.413.160,99	6.286.980,72

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	45,70	43,05
2	Pracownicy inżynieryjno-techniczni	8,50	7,50
3	Pracownicy administracyjni	6,50	6,75
4	Stanowiska robotnicze	-	-
5	Obsługa	1,00	1,00
	Ogółem	61,70	58,30

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	1.757.997,67	94.116,11	1.852.113,78
2	Pracownicy pozostali	0,00	1.983.844,09	1.983.844,09

Wawrsaua....., dnia 27 marzec 2013 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

Warszawa, 31.12.2012r.

(miejsowość i data)

.....
(pieczęć jednostki)

Protokół zbiorczy weryfikacji sald

przeprowadzonej według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r.

Dnia 31 grudnia 2012 r. zespół weryfikacyjny w składzie:

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

zweryfikował salda następujących kont:

Numer zespołu kont	Nazwa konta	Salda				Różnice
		przed weryfikacją		po weryfikacji		
		Wn	Ma	Wn	Ma	
200	Rozrachunki zewnętrzne	736 394,22		736 394,22		
201	Rozrachunki z tytułu dotacji	407 420,00		407 420,00		
203	Sprzedaż wydawnictw	8 162,82		8 162,82		
204	Sprzedaż polityki społecznej	749,00		749,00		
205	Sprzedaż ZZL	5 745,14		5 745,14		
208	Program doktorancki	25 025,00		25 025,00		
220	Rozrachunki publicznoprawne		30 284,00		30 284,00	
221	Rozrachunki ZUS		134 333,65		134 333,65	
223	Rozrachunki VAT		10 609,70		10 609,70	
226	PFRON		602,00		602,00	
236	Pożyczki z ZFŚS	21 284,00		21 284,00		
240	Inne rozrachunki	600,00		600,00		
241	Zaliczki pracowników	800,00		800,00		

Powyższe salda uznaje się za realne i prawidłowe.

Podpisy zespołu weryfikacyjnego

1. Elżbieta Zagdan
2. Halina Bożkiewicz

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ

na dzień 31.12.2012 r.

Instytut Pracy i Spraw Socjalnych w Warszawie przedstawia szczegółową specyfikację zobowiązań powstałych na dzień 31.12.2012 r. przedstawionych w bilansie za rok 2012.

Zobowiązania na łączną kwotę **197 753,35** zł zarachowane na kontach 202, 220, 221, 223, 226 składają się z:

- faktury wystawione przez kontrahentów zewnętrznych związane z bieżącą działalnością IPiSS na kwotę **21 924,00** zł

- rozrachunki publicznoprawne na łączną kwotę **175 829,35** zł

z czego:

- Składki ZUS od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2012 r. 134 333,65
- Zaliczka na PDOF od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2012 r. 30 284,00
- Składki na PFRON naliczone za grudzień 2012 r. 602,00
- Rozrachunki z tytułu VAT (zobowiązanie za grudzień 2012 r.) 10 609,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zagdan
Elżbieta Zagdan

ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI

na dzień 31.12.2012 r.

Instytut Pracy i Spraw Socjalnych w Warszawie przedstawia szczegółową specyfikację należności powstałych na dzień 31.12.2012 r. przedstawionych w bilansie za rok 2012.

Należności na łączną kwotę **1 206 180,18** zł zarachowane na kontach 200, 201, 203, 204, 205, 208, 236, 240, 241 składają się z:

- należności z tytułu wystawionych faktur za sprzedaż usług oraz należności z tytułu przyznanych grantów na łączną kwotę **1 143 814,22** zł

- Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych 18 534,70 zł
- Narodowe Centrum Nauki Kraków 407 420,00 zł
- Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich 33 943,00 zł
- Profile Sp. Z o.o. Warszawa 9 500,00 zł
- ROPS Katowice 135 130,00 zł
- PFRON 526 680,00 zł
- Macrologic S.A. 12 300,00 zł
- Fundacja Republikańska 306,52 zł

- należności z tytułu sprzedaży publikacji na łączna kwotę **14 656,96** zł

- Sprzedaż publikacji (ogółem 372 kontrahentów) 8 162,82 zł
- Sprzedaż wydawnictw ZZL (ogółem 100 kontrahentów) 5 745,14 zł
- Sprzedaż publikacji PS (ogółem 47 kontrahentów) 749,00 zł

- należności z 12 Edycji prowadzonego przez IPISS Programu Studiów Doktoranckich (ogółem 231 studentów) **25 025,00** zł

- pożyczki udzielone pracownikom z ZFŚS **21 284,00** zł

- pożyczki pracowników z PKZP **600,00** zł

- zaliczki stałe pracowników **800,00** zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zobols
Elżbieta Zagdan