

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za 2007r.**

Warszawa, luty 2008

1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ul. Ks. I. Jana Skorupki 4, 00-546 Warszawa.
(do dnia 31.12. 2007 r. adres NCBR - Krucza 24/26, 00-526 Warszawa)
2. Centrum jest państwową osobą prawną powołaną do realizacji zadań z zakresu polityki naukowej i innowacyjnej państwa.
3. Centrum zostało powołane Ustawą o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z dnia 15. VI. 2007r. (Dz.U. z 2007r. Nr 115 poz. 789). Rok 2007 był pierwszym rokiem działalności Centrum.
4. Sprawozdaniem finansowym objęty jest okres od **18. VII.2007r do 31.XII.2007r.**
5. Zasady rachunkowości :
 - Zasady rachunkowości stosowane w Centrum zostały opisane w „Polityce Rachunkowości Narodowego Centrum Badań i Rozwoju”. Dokument ten zawiera również Zakładowy Plan Kont.
 - Rokiem obrotowym w Centrum jest rok kalendarzowy. Na koniec każdego miesiąca sporządza się zestawienie obrotów i sald, zawierające symbole i nazwy kont, salda na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz salda za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz sumę sald na koniec okresu sprawozdawczego.
 - Przychodami Centrum są środki finansowe otrzymywane w formie:
 - dotacji celowej na realizację poszczególnych programów strategicznych Krajowego Programu Badań Naukowych i Prac Rozwojowych oraz zadań określonych w art.5 Ustawy o NCBiR,
 - dotacji podmiotowej na pokrycie bieżących kosztów zarządzania,
 - dotacji celowej na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji dotyczących obsługi realizacji zadań.
 - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
 - Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
 - Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
 - Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
 - Kapitały (fundusze) wycenia się w wartości nominalnej. Fundusz statutowy Centrum odzwierciedla równowartość netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
 - W Centrum środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Środki

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

trwałe o wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500,00 zł(środki trwałe nisko cenne) amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

- Centrum sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
- Obsługę rachunkowości prowadzi się z wykorzystaniem oprogramowania komputerowego firmy Comarch- CDNXL i OPTIMA.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.

6. Sprawozdanie finansowe składa się z :

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

2 INFORMACJE DODATKOWE

2.1 Środki trwałe nieamortyzowane

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

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

2.2 Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji.

Grupa	Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych				Umorzenie			Wartość netto składników aktywów na 31.12.2007r		
	B.O	Zwiększenia		Zmniejszenia	Stan na 31.12.2007r	BO	Zwiększenia			
		z tyt.nabywania	nieodpłatnego otrzymania				z tyt. oddania do użytkowania		z tyt.amortyzacji nabytego majątku trwałego	z tyt. dotychczasowego umorzenia nieodpłatnie otrzymanego śr.trw.
Gr.IV - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	352 148,33	0,00	0,00	352 148,33	0,00	14 623,43	0,00	14 623,43	337 524,90
Gr.VI- Urządzenia techniczne	0,00	25 633,26	0,00	0,00	25 633,26	0,00	14 750,25	0,00	14 750,25	10 883,01
Gr. VII- Środki transportu	0,00	0,00	275 784,07	0,00	275 784,07	0,00	0,00	275 784,07	275 784,07	0,00
Gr. VIII - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	238 636,01	0,00	0,00	238 636,01	0,00	146 645,43	0,00	146 645,43	91 990,58
Wartości niematerialne i prawne	0,00	133 832,86	0,00	0,00	133 832,86	0,00	15 305,96	0,00	15 305,96	118 526,90
Inwestycje (śr.trw. w budowie)	0,00	610 547,02	0,00	566 374,76	44 172,26	0,00	0,00	0,00	0,00	44 172,26
Ogółem	0,00	1 360 797,48	275 784,07	566 374,76	1 070 206,79	0,00	191 325,07	275 784,07	467 109,14	603 097,65

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

2.3 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Konto księgowe	Saldo Wn	Saldo MA	Komentarz
840-02 Rozliczenia międzyokresowe przychodów-Dotacja podmiotowa	0,00	471 674,73	dotacja podlegająca zwrotowi do MNiSZW- zwrócono dnia 9.01.2008r
840-03 Rozliczenia międzyokresowe przychodów-Dotacja celowa	0,00	21 158,34	
640-03 Rozliczenia międzyokresowe kosztów-Zobowiązania	26 688,36	0,00	zobowiązanie- zapł.za fr. wg umowy w 2008r i 2009r

2.4 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu i wynagrodzeniu w roku obrotowym w podziale na stanowiska

L.p	Stanowisko	Przeciętne zatrudnienie	Wynagrodzenie brutto
1.	Dyrektor i z-ca dyrektora	1,0	128 189,31
2.	Kierownik komórki organizacyjnej	0,5	51 682,00
3.	Główny księgowy	0,5	50 825,00
4.	Koordynator zespołu	2,2	172 412,17
5.	Koordynator projektu	1,1	61 076,40
6.	Specjaliści	2,4	142 649,65
7.	Księgowy	0,5	26 657,57
8.	Pracownik obsługi biurowej	0,4	18 357,64
9.	Kierowca	0,8	33 374,83
	Ogółem	9,4	685 888,25
	Rada Centrum		39 100,00

M. Witaut.

(Główny księgowy)

20.06.2008r

(Data)



(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Narodowe Centrum Badań i Rozwoju

ul.Ks.ł.Jana Skorupki 4

00-546 Warszawa

Adresat

Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego

ul.Wspólna 1/3

00-529 Warszawa

Numer identyfikacyjny REGON

430558433

BILANS

na dzień 31.12.2007

AKTYWA	Stan na dzień 18.07.2007	Stan na dzień 31.12.2007
A. Aktywa trwałe	0,00 zł	616 441,84 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	118 526,90 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	118 526,90 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	484 570,75 zł
1. Środki trwałe	0,00 zł	440 398,49 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00 zł	0,00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00 zł	0,00 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00 zł	0,00 zł
d) środki transportu	0,00 zł	0,00 zł
e) inne środki trwałe	0,00 zł	440 398,49 zł
2. Środki trwałe w budowie	0,00 zł	44 172,26 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
1. Od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2. Od pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
1. Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	13 344,19 zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	13 344,19 zł
B. Aktywa obrotowe	0,00 zł	540 653,59 zł
I. Zapasy	0,00 zł	0,00 zł
1. Materiały	0,00 zł	0,00 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł
3. Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł
4. Towary	0,00 zł	0,00 zł
5. Zaliczki na dostawy	0,00 zł	0,00 zł

II. Należności krótkoterminowe	0,00 zł	147,00 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) inne	0,00 zł	0,00 zł
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00 zł	147,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00 zł	147,00 zł
c) inne	0,00 zł	0,00 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	0,00 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	527 162,42 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	527 162,42 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00 zł	527 162,42 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00 zł	527 162,42 zł
- inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
- inne aktywa pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	13 344,17 zł

A K T Y W A R A Z E M	0,00 zł	1 157 095,43 zł
------------------------------	----------------	------------------------

PASYWA	Stan na dzień 18.07.2007	Stan na dzień 31.12.2007
A. Kapitał (fundusz) własny	0,00 zł	603 097,65 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00 zł	603 097,65 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00 zł	0,00 zł
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00 zł	0,00 zł
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
VIII. Zysk (strata) netto	0,00 zł	0,00 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	553 997,78 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
- długoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
3. Pozostałe rezerwy	0,00 zł	0,00 zł
- długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł

2. Wobec pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
a) kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
d) inne	0,00 zł	0,00 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00 zł	61 017,71 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) inne	0,00 zł	0,00 zł
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00 zł	61 017,71 zł
a) kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	26 688,36 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	13 344,17 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	13 344,19 zł
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00 zł	0,00 zł
f) zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00 zł	0,00 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł	0,00 zł
i) inne	0,00 zł	34 329,35 zł
3. Fundusze specjalne	0,00 zł	0,00 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	492 980,07 zł
1. Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	492 980,07 zł
- długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowe	0,00 zł	492 980,07 zł
PASYWA RAZEM	0,00 zł	1 157 095,43 zł

M. Witała

Główny księgowy

Kierownik jednostki

20.06.2008r.

dzień, miesiąc, rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ul.Ks.I.Jana Skorupki 4 00-546 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON 430558433	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) Narodowego Centrum Badań i Rozwoju sporządzony na dzień 31.12.2007r.	Adresat Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego ul.Wspólna 1/3 00-529 Warszawa	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:		0,00	1 589 422,57
I. Dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		0,00	1 589 422,57
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Pozostałe dochody budżetowe		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		0,00	1 780 148,99
I. Amortyzacja		0,00	191 325,07
II. Zużycie materiałów i energii		0,00	73 903,01
III. Usługi obce		0,00	466 483,33
IV. Podatki i opłaty		0,00	7 976,87
V. Wynagrodzenia		0,00	664 326,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		0,00	252 146,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	123 988,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje		0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
XI. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		0,00	-190 726,42
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	192 240,85
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Pokrycie amortyzacji		0,00	191 325,07
IV. Inne przychody operacyjne		0,00	915,78
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	919,12
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	919,12
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+ D - E)		0,00	595,31
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	595,31
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	595,31
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		0,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)		0,00	0,00
L. Podatek dochodowy		0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)		0,00	0,00

M. Witach
.....
(główny księgowy)

20.06.2008
.....
(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ul.Ks.I.Jana Skorupki 4 00-546 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu Narodowego Centrum Badań i Rozwoju sporządzone na dzień 31.12.2007r.	Adresat Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego ul.Wspólna 1/3 00-529 Warszawa 53	
Numer identyfikacyjny REGON 430558433		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	794 422,72	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
1.3. Dotacje i środki na inwestycje(zakup śr.trwałych i wartości NP.)	0,00	610 547,02	
1.4. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	0,00	0,00	
1.6. Inne zwiększenia	0,00	183 875,70	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	191 325,07	
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Pokrycie amortyzacji	0,00	191 325,07	
2.6. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.7. Wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00	
2.8. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
3. Wynik netto	0,00	0,00	
a) zysk netto	0,00	0,00	
b) strata netto	0,00	0,00	
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	603 097,65	
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych			

M. Witold
.....
(główny księgowy)

20.06.2008
.....
(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
.....
(kierownik jednostki)