



MINISTER
PRZEDSIĘBIORCZOŚCI
I TECHNOLOGII

Warszawa, dnia 28 czerwca 2019 r.

DNP-VII.0111.13.1.2019

POSTANOWIENIE Nr *dd*/19

**o zatwierdzeniu łącznego sprawozdania finansowego i zatwierdzeniu podziału zysku
Instytutu badawczego o nazwie Instytut Technologii Elektronowej z siedzibą w Warszawie
za rok obrotowy 2018**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz art. 18 ust. 13 i art. 19 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 736 z późn. zm.), po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania łącznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 instytutu badawczego o nazwie Instytut Technologii Elektronowej z siedzibą w Warszawie, postanawiam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam łączne Sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie Instytut Technologii Elektronowej z siedzibą w Warszawie za rok obrotowy 2018, które składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 144.913.986,51 zł,
- 2) rachunku zysków i strat, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazuje zysk netto w wysokości 974.133,94 zł,
- 3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazującego zwiększenie kapitału (funduszu) własnego o kwotę 341.082,38 zł,
- 4) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 5.960.506,91 zł,
- 5) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2.

Zatwierdzam podział zysku osiągniętego przez instytut badawczy o nazwie Instytut Technologii Elektronowej z siedzibą w Warszawie za rok obrotowy 2018 w sposób następujący:

- kwotę 196.202,94 zł przeznacza się na fundusz badań własnych
- kwotę 650.000,00 zł przeznacza się na fundusz nagród
- kwotę 50.000,00 zł przeznacza się na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
- kwotę 77.931,00 zł przeznacza się na fundusz rezerwowy

§ 3.

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z r. *Katarzyna Lewandowska*
Katarzyna Lewandowska
Dyrektor

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 ROK

Sprawozdanie finansowe Instytutu Technologii Elektronowej w Warszawie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami, z uwzględnieniem przepisów szczególnych określonych Ustawą o instytutach badawczych z dnia 30 kwietnia 2010r. (Dz.U. z 2017r. poz. 1158,1452,2201).

Informacje identyfikujące jednostkę:

Nazwa:	Instytut Technologii Elektronowej
Forma prawna:	Instytut Badawczy
Siedziba:	Polska woj. mazowieckie Al. Lotników 32/46 02-668 Warszawa
Regon:	000038971
PKD	72.19.Z

Przedmiotem działania Instytutu jest prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie nauk technicznych (PKD 72.19.Z), przystosowywanie wyników prowadzonych badań naukowych i prac rozwojowych do zastosowania w praktyce, wdrażanie oraz upowszechnianie wyników tych prac w obszarach:

1. elektroniki i fizyki ciała stałego, w szczególności nanoelektroniki, mikroelektroniki, nanofotoniki, optoelektroniki i innych dyskretnych przyrządów półprzewodnikowych;
2. tworzenia i rozwoju podstaw technologii mikroelektronicznych układów hybrydowych, podzespołów biernych oraz czujników pomiarowych;
3. bazy materiałowej dla mikroelektroniki i nanofotoniki, podzespołów elektronicznych, czujników pomiarowych i elektronicznych bloków funkcjonalnych;
4. podzespołów elektronicznych i elektrycznych, urządzeń technologicznych, urządzeń kontrolno-pomiarowych, wyrobów medycznych, wyrobów powszechnego użytku, sprzętu oświetleniowego, elektronarzędzi.

Szczegółowo zakres działania Instytutu został określony w statucie Instytutu.

Działalność gospodarcza tj. produkcja doświadczalna oraz świadczenie usług badawczych i technologicznych dla środowisk naukowych i gospodarczych jest wydzielona pod względem finansowym i rachunkowym z pozostałej działalności.

Od 1970 r. Instytut posiada również uprawnienia do prowadzenia Studium Doktoranckiego.

Podstawy prawne funkcjonowania Studium Doktoranckiego :

1. Powołanie studiów doktoranckich w ITE na mocy zarządzenia Sekretarza Naukowego PAN nr 8/70 z dn. 26.01.1970 r.
2. Zarządzenie nr 19/2000 Dyrektora Instytutu Technologii Elektronowej z dnia 21.11.2000 r. w sprawie powołania Komisji ds. Studium Doktoranckiego (na podstawie Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 10 czerwca 1991 r. w sprawie studiów doktoranckich i stypendiów naukowych (Dz. U. Nr 58 z 1991 poz. 249).

3. Statut Instytutu Technologii Elektronowej.

Działalność studiów doktoranckich regulują następujące dokumenty:

1. Ustawa z dnia 14 marca 2003 r. o stopniach naukowych i tytule naukowym oraz stopniach i tytule w zakresie sztuki (Dz. U. Nr 65, poz. 595 z późniejszymi zmianami),
2. Ustawa z dnia 27 lipca 2005 r. Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2005r. Nr 164, poz.1365, z późniejszymi zmianami),
3. Rozporządzenie Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 01 września 2011. w sprawie kształcenia na studiach doktoranckich w uczelniach i jednostkach naukowych (Dz. U. Nr 196 poz. 1169),
4. Regulamin Studiów Doktoranckich,
5. Program Studiów Doktoranckich.

Instytut Technologii Elektronowej utworzony został Uchwałą Rady Ministrów Nr.206/66 z dnia 17.07.1966r., posiada osobowość prawną i wpisany jest do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000055975.

Jednostka została utworzona na czas nieokreślony.

Informacje o strukturze Instytutu

1. Instytut posiada terenową jednostkę organizacyjną zlokalizowaną w Krakowie, jako oddział zamiejscowy Instytutu.
2. Oddział w Krakowie został utworzony 01.04.2002r. na podstawie Rozporządzenia Ministra Gospodarki z dnia 15.03.2002r. Dz.U.Nr.25 poz.254 z dnia 20.03.2002r. i wpisany do KRS.
3. W dniu 24.02.2006r. również został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego wydzielony terytorialnie Zakład Technologii Mikrosystemów i Nanostruktur Krzemowych zlokalizowany w miejscowości Piaseczno.
4. Oddział Predom został włączony do ITE na mocy rozporządzenia Rady Ministrów (Dz.U. Nr 298 poz. 1764) z dnia 23 grudnia 2011r. w sprawie połączenia Instytutu Technologii Elektronowej z siedzibą w Warszawie, al. Al. Lotników 32/46 oraz Ośrodka Badawczo-Rozwojowego „PREDOM-OBR” z siedzibą w Warszawie, ul. Krakowiaków 53 z dniem 01.01.2012 r.
5. Nadzór nad ITE sprawuje Minister Przedsiębiorczości i Technologii.

Informacje o sprawozdaniu finansowym

1. Instytut sporządza bilans, rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, zestawienie zmian w funduszu własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych według wzorów określonych w ustawie o rachunkowości.

2. Roczne sprawozdanie finansowe ITE sporządzone zostało za rok obrotowy trwający od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. i składa się z:
 - wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
 - bilansu,
 - rachunku zysków i strat,
 - zestawienia zmian w funduszu własnym,
 - rachunku przepływów pieniężnych,
 - dodatkowych informacji i objaśnień.
3. Sprawozdanie finansowe uzupełnia sprawozdanie z działalności Instytutu na podstawie wytycznych Ministerstwa Rozwoju.
4. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane łączne Instytutu Technologii Elektronowej w Warszawie, Oddziału w Krakowie oraz Oddziału Predom.
5. Oddział w Krakowie oraz Oddział Predom są jednostkami, które jako jednostki samobilansujące samodzielnie sporządzają bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych.
6. Sprawozdania finansowe Instytutu podlegają obowiązkowi corocznego badania przez biegłych rewidentów.
7. Sprawozdanie finansowe za 2018 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Instytut przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.
8. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności, które mogłyby wskazywać na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w niezmiennym zakresie.
9. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości. (Zarządzenie Dyrektora ITE Nr 18/18 z dnia 11.09.2018 r.

Obejmują one:

- określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
 - metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego,
 - sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych
w tym:
 - Zakładowy Plan Kont ustalający wykaz kont księgi głównej, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązanie z kontami księgi głównej,
 - wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - opis systemu przetwarzania danych, informatycznego opisu zawierającego wykaz programów,
 - system ochrony danych i ich zbiorów,
 - własny oparty o ustawę wzór sprawozdania finansowego obejmujący wszystkie wymagane formularze, spełniający wymogi przepisów art. 4 i odpowiednio rozdziału 5 Ustawy o rachunkowości.
10. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami oraz Ustawy o finansowaniu nauki z dnia 30 kwietnia 2010r. z późniejszymi zmianami. Ewidencja kosztów w Instytucie prowadzona jest wg typów działalności na kontach „zespołu 5”. Zastosowana w ewidencji struktura kont pozwala na wyodrębnienie poniesionych

kosztów w podziale na miejsce ich poniesienia i rodzaj kosztu. Ten typ ewidencji umożliwił sporządzanie rachunku zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

11. W sprawozdaniu finansowym wykazano zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
12. Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz zasady ostrożnej wyceny.

Na wynik finansowy netto składają się:

- przychody działalności operacyjnej,
- koszty działalności operacyjnej,
- koszty ogólnego zarządu,
- pozostałe przychody operacyjne,
- pozostałe koszty operacyjne,
- przychody finansowe,
- koszty finansowe,
- wynik z operacji nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

13. Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych Instytut zastosował metodę pośrednią.

Wykazane w bilansie na dzień 31.12.2018 r. aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki rachunkowości):

- wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- środki trwałe wyceniono wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia (zdefiniowanych w art.28 Ustawy o rachunkowości), pomniejszonych o obowiązujące odpisy umorzeniowe. W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia, wyceny dokonuje się wg ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego środka trwałego,
- odpisy amortyzacyjne dotyczące środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne odpowiadające ekonomicznemu okresie użytkowania z uwzględnieniem stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992r.,
- zakupiona lub wytworzona do prac badawczych aparatura naukowo-badawcza, spełniająca kryteria środka trwałego o wartości niższej niż 500.000 zł tj. co w myśl ustawy o finansowaniu nauki nie stanowi dużej infrastruktury badawczej, obciąża wartością nabycia koszty amortyzacji zlecenia w ramach którego została nabyta lub wytworzona w miesiącu przyjęcia na stan środków trwałych.
- środki trwałe w budowie wyceniono w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- „inwestycje w nieruchomości” (Bilans poz. A.IV.1 - „Inwestycje długoterminowe”) wyceniane są według takich samych zasad co środki trwałe i pomniejszane o odpisy umorzeniowe. W księgach budynków w całości ujęty jest w ewidencji środków trwałych.

Wykazanie części jego wartości w pozycji bilansu „nieruchomości” następuje statystycznie tzn. wartość netto „inwestycji w nieruchomości” ustala się w proporcji do powierzchni użytkowej budynku zajmowanej na wynajem i na cele działalności podstawowej,

- inwestycje długoterminowe wyceniono według cen nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- zapasy materiałów wyceniono wg rzeczywistych cen zakupu, a koszty zakupu materiałów odnoszono w całości w ciężar kosztów okresu w którym te koszty poniesiono. Rozchód materiałów wyceniano wg zasady „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”
- produkcję doświadczalną w toku wyceniono wg kosztu wytworzenia obejmującego: koszty materiałów bezpośrednich, koszty robocizny bezpośredniej, uzasadnioną część kosztów pośrednich (zakładowych) związanych z danym tematem,
- produkty gotowe ujmuje się w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie planowanego kosztu wytworzenia, z uwzględnieniem różnic między tymi wartościami a rzeczywistymi kosztami ich wytworzenia (odchylenia od cen ewidencyjnych),
- inwestycje krótkoterminowe wyceniono w wartości nominalnej,
- należności wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny.
- inwestycje krótkoterminowe wyceniono według ceny nabycia.
- środki pieniężne w banku i kasie wyceniono wg wartości nominalnej,
- ITE dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Są one rozłożone w czasie i ujmowane w wartość przypadającej na dany okres sprawozdawczy(miesiąc),
- fundusze instytutu badawczego wyceniono w wartości nominalnej,
- fundusz rezerwowy (minimum 8% zysku netto za poprzedni rok sprawozdawczy) wykorzystywany na pokrycie strat instytutu,
- fundusz badań własnych wykorzystywany na realizację prac badawczych własnych, wybranych w drodze konkursu.
- rezerwy tworzone są wówczas, gdy na ITE ciąży obowiązek wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz gdy można wiarygodnie oszacować kwotę tego zobowiązania,
- Instytut tworzy rezerwę na przyszłe świadczenia pracownicze tj. emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe. Wyceny na dzień bilansowy 31.12.2018r. dokonała firma aktuarialna. Rezerwa ta ewidencjonowana jest jako bierne rozliczenia międzyokresowe,
- otrzymane dotacje do aktywów stanowią przychód przyszłych okresów, który w sposób racjonalny i systematyczny wykazywany jest jako przychód na przestrzeni okresu użytkowania środka trwałego równoległe do odpisów amortyzacyjnych/umorzeniowych (art. 41 ust.1 pkt. 2 Ustawy o rachunkowości),

- należności wycenia są w dniu ich powstania w wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. aktualizując okresowo ich wartość. Odpisy aktualizujące należności tworzone są z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty,
- zobowiązania wycenia się w dniu ich powstania w kwocie nominalnej, natomiast na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty,
- składniki aktywów i pasywów wyrażone na dzień bilansowy 31.12.2018r. w walutach obcych wyceniono stosując średni kurs ogłoszony dla danej waluty przez NBP obowiązujący na ten dzień,
- rozrachunki z Oddziałem w Krakowie prowadzone są poprzez konto 260 „Rozrachunki wewnątrzzakładowe z ITE Kraków”.
- rozrachunki z Oddziałem Predom prowadzone są poprzez konto 270 „Rozrachunki wewnątrzzakładowe z ITE Predom”.

W ciągu roku do przeliczenia na złote polskie transakcji w walutach obcych stosuje się średni kurs ustalony dla danej waluty przez NBP na ostatni dzień roboczy poprzedzający operację gospodarczą chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został odmienny kurs.

Wynik finansowy ustala się w oparciu o kalkulacyjny rachunek zysków i strat.

W myśl art. 9 lit. b znowelizowanej Ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami, Instytut dokonał wyboru metody ustalania różnic kursowych na podstawie przepisów Ustawy o rachunkowości.

Zgodnie z obowiązkami wynikającymi z art. 2 ust. 4 ustawy z dnia 30.04.2010r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2017r. poz. 1158, 1452, 2201) w księgach Instytutu wydzielono pod względem finansowym i rachunkowym inną działalność gospodarczą.

Instytut przyjął za poziom istotności kwotę odpowiadającą 0,3% przychodów ogółem.

Przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów, ustalania wyniku finansowego oraz sporządzanie sprawozdania finansowego obowiązujące zarówno w ITE Warszawa jak i w Oddziale ITE Kraków oraz Oddziale ITE Predom zapewniają porównywalność i przejrzystość prezentowanych informacji oraz prawidłowe sporządzenie sprawozdania łącznego.

mgr Katarzyna Bednarska

.....

(imię i nazwisko osoby której
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

dr inż. Piotr Dumania

.....

(imię i nazwisko kierownika jednostki)

Warszawa, dn. 13.03.2019r.
(miejsce i data sporządzenia)

BILANS
INSTYTUTU TECHNOLOGII ELEKTRONOWEJ
sporządzony na dzień 31/12/2018 r.

(w złotych i groszach)

AKTYWA		Stan na dzień		PASYWA		Stan na dzień	
		2017-12-31	2018-12-31			2017-12-31	2018-12-31
0		1	2	0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	124 691 752,23	118 836 618,24	A. Fundusz własny	89	32 027 765,18	32 368 847,56
I. Wart. niematerialne i prawne	02	38 518,05	439 241,44	I. Fundusz statutowy	90	30 057 448,65	30 057 448,65
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	0,00	0,00	II. Fundusz zapasowy, w tym:	91	0,00	0,00
2. Wartość firmy	04	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	92	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	38 518,05	439 241,44	III. Fundusz z aktualizacji wyceny	93	1 038 588,56	1 038 588,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	94	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	123 054 102,00	116 934 322,82	IV. Pozostałe fundusze rezerwowe, w tym:	95	243 626,41	298 676,41
1. Środki trwałe	08	121 380 463,71	116 400 073,50	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	96	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	09	7 517 434,03	7 418 076,00	- na udziały (akcje) własne	97	0,00	0,00
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	49 820 952,42	50 776 688,98	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	98	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	39 009 059,70	35 623 980,03	VI. Zysk (strata) netto za rok obrotowy	99	688 101,56	974 133,94
d) środki transportu	12	88 591,33	65 416,81	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obr. (wlk. ujemna)	100	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13	24 944 426,23	22 515 911,68	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	101	124 372 461,07	112 545 138,95
2. Środki trwałe w budowie	14	1 673 638,29	534 249,32	I. Rezerwy na zobowiązania	102	3 721 689,49	4 446 535,56
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	104	3 721 689,49	4 446 535,56
1. Należności od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00	- długoterminowa	105	3 107 944,61	3 010 330,66
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00	- krótkoterminowa	106	613 744,88	1 436 204,90
3. Należności od pozostałych jednostek	19			3. Pozostałe rezerwy	107	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	20	1 599 132,18	1 463 053,98	- długoterminowa	108	0,00	0,00
1. Nieruchomości	21	1 599 132,18	1 463 053,98	- krótkoterminowa	109	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	22	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	110	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	111	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	24	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	112	0,00	0,00
- udziały i akcje	25	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	113	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	26	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	114	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	27	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	115	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	116	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	117	0,00	0,00
- udziały i akcje	30	0,00	0,00	e) inne	118	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	31	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	119	4 288 391,93	3 600 755,31
- udzielone pożyczki	32	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	120	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	121	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	34	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	122	0,00	0,00
- udziały i akcje	35	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	123	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	36	0,00	0,00	b) inne zobowiązania	124	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	37	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	125	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	126	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	39	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	127	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	128	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41	0,00	0,00	b) inne zobowiązania	129	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	130	3 815 966,81	3 085 373,08

B. Aktywa obrotowe	43	31 708 474,02	26 077 368,27
I. Zapasy	44	1 766 260,42	1 015 750,49
1. Materiały	45	936 076,39	742 252,09
2. Półprodukty i produkty w toku	46	465 259,99	29 434,50
3. Produkty gotowe	47	357 128,17	147 019,59
4. Towary	48	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostawy i usługi	49	7 795,87	97 044,31
II. Należności krótkoterminowe	50	1 256 150,18	1 364 020,04
1. Należności od jednostek powiązanych	51	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	52	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	53	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	54	0,00	0,00
b) inne należności	55	0,00	0,00
2. Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w	56	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	57	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	58	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	59	0,00	0,00
b) inne należności	60	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	61	1 256 150,18	1 364 020,04
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	62	1 038 077,37	1 176 481,38
- do 12 miesięcy	63	1 038 077,37	1 176 481,38
- powyżej 12 miesięcy	64	0,00	0,00
b) z tyt.podatków, dotacji, ceł, ubez.p.spół., zdrow.i inn.	65	59 185,75	65 261,41
c) inne należności	66	134 164,50	122 277,25
d) należności dochodzone na drodze sądowej	67	24 722,56	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	68	27 790 902,84	21 830 395,93
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69	27 790 902,84	21 830 395,93
a) w jednostkach powiązanych	70	0,00	0,00
- udziały i akcje	71	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	72	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	73	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	75	0,00	0,00
- udziały i akcje	76	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	77	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	78	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	79	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80	27 790 902,84	21 830 395,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	81	2 017 652,78	1 831 843,69
- inne środki pieniężne (czeki, weksle)	82	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	83	25 773 250,06	19 998 552,24
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	84	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85	895 160,58	1 867 201,81
C. Należne wpłaty na kapital (fundusz) podstawowy	86	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	87	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	88	156 400 226,25	144 913 986,51

a) kredyty i pożyczki	131	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	132	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	133	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	134	515 427,65	568 350,16
- do 12 miesięcy	135	515 427,65	568 350,16
- powyżej 12 miesięcy	136	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw, prac i usług n-b	137	969 903,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	138	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	139	1 240 356,72	1 458 270,95
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	140	912 879,34	946 913,81
i) inne zobowiązania	141	177 400,10	111 838,16
4. Fundusze specjalne	142	472 425,12	515 382,23
a) Zakładowy Fundusz Nagród	143	96,96	37 477,65
b) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	144	185 243,97	116 471,09
c) Fundusz Badań Własnych	145	239 770,43	322 722,29
d) Fundusz Stypendialny	146	47 313,76	38 711,20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	147	116 362 379,65	104 497 848,08
1. Ujemna wartość firmy	148	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	149	116 362 379,65	104 497 848,08
- długoterminowe	150	89 131 087,02	83 357 183,17
- krótkoterminowe	151	27 231 292,63	21 140 664,91
PASYWA RAZEM	152	156 400 226,25	144 913 986,51

Warszawa, dn. 13.03.2019r.

.....
(miejsce i data sporządzenia)

mgr Katarzyna Bednarska

.....
(imię, nazwisko osoby której powierzono prowadzenie ksiąg)

dr inż. Piotr Dumania

.....
(imię, nazwisko kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
INSTYTUTU TECHNOLOGII ELEKTRONOWEJ

sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

(wariant kalkulacyjny)

(w złotych i groszach)

Treść	Przychody i koszty	
	sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.	sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	31 305 820,23	36 793 052,13
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 828 712,88	8 666 328,53
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 216,41	7 939,89
III. Dotacje podmiotowe	23 466 890,94	28 118 783,71
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	20 554 116,56	26 198 974,19
- jednostkom powiązany	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 500 298,62	6 182 260,53
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 986,41	7 009,89
III. Koszt prac objętych dotacją podmiotową	15 044 831,53	20 009 703,77
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	10 751 703,67	10 594 077,94
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	10 547 829,91	10 209 123,80
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	203 873,76	384 954,14
G. Pozostałe przychody operacyjne	7 058 083,78	7 175 907,29
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	5 767 417,74	6 070 124,18
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 290 666,04	1 105 783,11
H. Pozostałe koszty operacyjne	6 507 303,01	6 686 625,89
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	434,19
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	207 016,60	0,00
III. Inne koszty operacyjne	6 300 286,41	6 686 191,70
I. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (F+G-H)	754 654,53	874 235,54
J. Przychody finansowe	134 677,08	181 308,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	769,44
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	134 677,08	172 541,93
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	7 997,01
K. Koszty finansowe	147 839,05	21 205,98
I. Odsetki, w tym:	310,47	3 801,21
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	147 528,58	17 404,77
L. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (I+J-K)	741 492,56	1 034 337,94
M. Podatek dochodowy	53 391,00	60 204,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)	688 101,56	974 133,94

Warszawa, dn. 13.03.2019r.

.....
(miejsce i data sporządzenia)

mgr Katarzyna Bednarska

.....
(imię, nazwisko osoby której powierzono prowadzenie ksiąg)

dr inż. Piotr Dumania

.....
(imię, nazwisko kierownika jednostki)

**RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
INSTYTUTU TECHNOLOGII ELEKTRONOWEJ**

(dane łączne)

sporządzony za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

(metoda pośrednia)

(w złotych i groszach)

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 r.	stan na dzień 31.12.2018 r.
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	688 101,56	974 133,94
II. Korekty razem:	9 748 407,99	-3 785 635,67
1. Amortyzacja	7 422 119,59	9 528 556,27
2. Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk /Strata z działalności inwestycyjnej	-516 628,79	-524 417,10
5. Zmiana stanu rezerw	-28 150,22	724 846,07
6. Zmiana stanu zapasów	-909 571,73	750 509,93
7. Zmiana stanu należności	135 157,56	-107 869,86
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-395 798,14	-687 636,62
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 705 504,54	-12 836 572,80
10. Inne korekty	-664 224,82	-633 051,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	10 436 509,55	-2 811 501,73
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	888 427,51	901 159,96
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Wpływy aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) z jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) z pozostałych jednostek:	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- otrzymane spłaty pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki otrzymane	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	888 427,51	901 159,96
II. Wydatki	-3 695 566,26	-4 050 165,14
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-3 323 767,54	-3 673 422,28
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Wydatki na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielenie pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	-371 798,72	-376 742,86
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 807 138,75	-3 149 005,18
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr.kap. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki (otrzymane)	0,00	0,00

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-2 422,20	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty dla właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-2 422,20	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności z umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki (zapłacone)	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 422,20	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III + B.III + C.III)	7 626 948,60	-5 960 506,91
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	7 626 948,60	-5 960 506,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	20 163 954,24	27 790 902,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F + D)	27 790 902,84	21 830 395,93
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	70 853,67	13 820,66

mgr Katarzyna Bednarska

.....
(imię i nazwisko osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

dr inż. Piotr Dumania

.....
(imię i nazwisko kierownika jednostki)

Warszawa dn. 13.03.2019r.

.....
(miejsce i data sporządzenia)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM
INSTYTUTU TECHNOLOGII ELEKTRONOWEJ
(dane łączne)
sporządzone za okres od 1.01.2018 r.do 31.12.2018 r.**

(w złotych i groszach)

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach funduszu	
	2017	2018
	dane porównywalne	dane sprawozdawcze
I. Fundusz własny na początek okresu obrotowego (BO)	32 003 888,44	32 027 765,18
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty funduszu z tytułu błędów podstawowych		
I.a Fundusz własny na początek okresu obrotowego (BO) po korektach	32 003 888,44	32 027 765,18
1. Fundusz statutowy na początek okresu	30 057 448,65	30 057 448,65
1.1. Zmiany funduszu statutowego	0,00	0,00
a) Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
b) Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
1.2. Fundusz statutowy na koniec okresu	30 057 448,65	30 057 448,65
2. Fundusz zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1 Zmiany funduszu zapasowego	0,00	0,00
a) Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
b) Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
2.2 Stan funduszu zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	1 038 588,56	1 038 588,56
3.1 Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
b) Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
3.2 Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 038 588,56	1 038 588,56
4. Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu	185 867,73	243 626,41
4.1 Zmiana pozostałych funduszy rezerwowych	57 758,68	55 050,00
a) Zwiększenia z tytułu: podział zysku	57 758,68	55 050,00
b) Zmniejszenia z tytułu: pokrycie straty-błąd istotny	0,00	0,00
4.2 Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu	243 626,41	298 676,41
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	721 983,50	688 101,56
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	721 983,50	688 101,56
- korekty błędów podstawowych		
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	721 983,50	688 101,56
a) Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
b) Zmniejszenia z tytułu:	721 983,50	688 101,56
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych/na fundusz rezerwowy/	57 758,68	55 050,00
- utworzenia Zakładowego Funduszu Nagród	500 000,00	533 051,56
- utworzenie Funduszu Badań Własnych	164 224,82	100 000,00
- utworzenie Funduszu Stypendialnego	0,00	0,00

5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych		
	- strata z lat ubiegłych		
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	Zwiększenia z tytułu:		
b)	Zmniejszenia z tytułu:		
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik finansowy netto	688 101,56	974 133,94
a)	Zysk netto	688 101,56	974 133,94
b)	Strata netto	0,00	0,00
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	32 027 765,18	32 368 847,56
III.	Fundusz własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku		

Warszawa dn. 13.03.2019r.

mgr Katarzyna Bednarska

dr inż. Piotr Dumania

.....
(miejsce i data sporządzenia)

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

I. Objąsnienia do pozycji bilansowych

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych oraz inwestycji długoterminowych

Środki trwale (poz.A.II.1-Aktywa)

(w zł i gr)

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Środki transportu	Urządzenia techniczne i maszyny	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na 01.01.2018 r.	9 442 282,74	63 896 851,54	539 279,74	95 250 000,87	69 082 920,36	238 211 335,25
Zwiększenia razem	429,31	2 003 545,58	-	523 353,39	1 934 275,20	4 461 603,48
Zmniejszenia razem	-	-	-	47 396,46	7 544,37	54 940,83
Wartość brutto na 31.12.2018 r.	9 442 712,05	65 900 397,12	539 279,74	95 725 957,80	71 009 651,19	242 617 997,90
Umorzenie stan na 01.01.2018 r.	1 924 848,71	14 075 899,12	450 688,41	56 240 941,17	44 138 494,13	116 830 871,54
Zwiększenie umorzenia	99 787,34	1 047 809,02	23 174,52	3 908 433,06	4 362 030,36	9 441 234,30
Zmniejszenie umorzenia	-	-	-	47 396,46	6 784,98	54 181,44
Umorzenie stan na 31.12.2018 r.	2 024 636,05	15 123 708,14	473 862,93	60 101 977,77	48 493 739,51	126 217 924,40
WARTOŚĆ NETTO stan na 31.12.2018 r.	7 418 076,00	50 776 688,98	65 416,81	35 623 980,03	22 515 911,68	116 400 073,50

Wykaz środków trwałych przyjętych do użytkowania w 2018 r. przedstawia załącznik nr 1.

W 2018 roku dokonano sprzedaży 1 środka trwałego (załącznik nr 2)

Wykaz środków trwałych modernizowanych z informacją dotyczącą źródła finansowania przedstawia załącznik nr 3.

W 2018 roku Instytut nie użyczał innym podmiotom środków trwałych na podstawie odrębnych umów. (załącznik nr 4).

W bieżącym roku sprawozdawczym dokonano likwidacji środków trwałych w 100% umorzonych na ogólną wartość 50.940,83 zł. (załącznik nr 5)

Powodem likwidacji było zużycie technologiczne i fizyczne.

Środki trwale przeniesione do ewidencji pozabilansowej w IIE nie występowały załącznik nr 6.

Aparatura naukowo-badawcza.

Zgodnie z art.22a ustawy o finansowaniu nauki koszty zakupu oraz wytworzenia aparatury naukowo-badawczej niestanowiącej dużej lub strategicznej infrastruktury badawczej, zaliczanej do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.12)), mogą być wliczane do kosztów realizacji zadań określonych w art. 5 pkt 1-4 i 7-10.

Wartością nabycia obciąża się koszty amortyzacji zlecenia w ramach którego WNIp oraz aparatura n-b została nabyta lub wytworzona w miesiącu przyjęcia na stan środków trwałych.

Środki trwale w budowie (poz.A.II.2 - Aktywa)

(w zł i gr)

Stan na 01.01.2018 r	Zwiększenia w 2018r	Zmniejszenia w 2018r	Stan na 31.12.2018r
1 673 638,29	3 677 149,15	4 816 538,12	534 249,32

Szczegółowe dane oraz zmiany w trakcie roku sprawozdawczego zostały opisane w pkt.II. 7 Informacji Dodatkowej.

Zaliczki na środki trwale w budowie (poz.A.II.3 - Aktywa)

Nie występują w bieżącym roku sprawozdawczym.

Koszty zakończonych prac rozwojowych (poz.A.I.1 - Aktywa)

Nie występują w bieżącym roku sprawozdawczym.

Wartość firmy (poz.A.I.2 - Aktywa)

Nie występuje w bieżącym roku sprawozdawczym.

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA
 INSTYTUTU TECHNOLOGII ELEKTRONOWEJ

Wartości niematerialne i prawne (poz.A.I.3-Aktywa)

(w zł i gr)

Wyszczególnienie	WNIp Koszty Badawczo- Rozwojowe	WNIp pozostałe (znak ENEC)	Programy komputerowe	w tym: zakup	w tym: przyjęte z zagospodarowania aparatury specjalnej	Razem
Wartość BRUTTO Stan na 2018-01-01	124 432,43	609 822,47	1 722 883,95	0,00	0,00	2 457 138,85
Zwiększenia	0,00	0,00	550 915,86	780,49	0,00	550 915,86
Zmniejszenia	0,00	0,00	543 131,88	0,00	0,00	543 131,88
Wartość BRUTTO Stan na 2018-12-31	124 432,43	609 822,47	1 730 667,93			2 464 922,83
UMORZENIE Stan na 2018-01-01	124 432,43	609 822,47	1 684 365,90	0,00	0,00	2 418 620,80
Zwiększenia	0,00	0,00	150 192,47	0,00	0,00	150 192,47
Zmniejszenia	0,00	0,00	543 131,88	0,00	0,00	543 131,88
UMORZENIE Stan na 2018-12-31	124 432,43	609 822,47	1 291 426,49			2 025 681,39
Wartość NETTO Stan na 2018-12-31	0,00	0,00	439 241,44	0,00	0,00	439 241,44

Szczegółowy wykaz gospodarowania wartościami niematerialnymi i prawnymi przedstawia załącznik nr 7 i 8

Zaliczki na wartości niematerialne i prawne (poz.A.I.4 - Aktywa)

(w zł i gr)

Zaliczki na WNIp	Stan na 31.12.2017r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018r.
	-	-	-	-
RAZEM	-	-	-	-

Inwestycje długoterminowe - inwestycje w nieruchomości (poz.A.IV.1 -Aktywa)

W bilansie wyłączono z rzeczowych aktywów trwałych część składników majątku dających przychód z najmu i zakwalifikowano je do nieruchomości w inwestycjach długoterminowych.

Prezentowana w bilansie wartość netto inwestycji w ustalona została proporcjonalnie do powierzchni użytkowej w budynku zajmowanej na cele działalności podstawowej i na wynajem.

(w zł i gr)

Wyszczególnienie	Grunty w nieruchomości	Budynki i budowle w nieruchomości	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO stan na 01.01.2018 r.	3 825,00	2 455 330,78	2 459 155,78
Zwiększenia	-	36 919,76	36 919,76
Zmniejszenia	429,31	232 471,67	232 900,98
WARTOŚĆ BRUTTO stan na 31.12.2018 r.	3 395,69	2 259 778,87	2 263 174,56
UMORZENIE stan na 31.12.2017 r.	3 060,03	856 963,57	860 023,60
Zwiększenie	191,28	31 076,16	31 267,44
Zmniejszenie	364,94	90 805,52	91 170,46
UMORZENIE stan na 31.12.2018 r.	2 886,37	797 234,21	800 120,58
WARTOŚĆ NETTO stan na 31.12.2018 r.	509,32	1 462 544,66	1 463 053,98

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

W 2018r. Instytut nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

Nie występują w bieżącym roku sprawozdawczym.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto,

Instytut nie dysponuje informacją o wartości gruntów, w ewidencji księgowej ujęta została wartość prawa o użytkowania wieczystego.

Grunty	Stan na 01.01.2018r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2018r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
Piaseczno	6.117 (m ²)	-	-	6.117 (m ²)
Kraków	3.825 (m ²)	-	-	3.825 (m ²)
Predom	18.569 (m ²)	-	-	18.569 (m ²)

Na dzień bilansowy 31.12.2018 r. tytuł wieczystego użytkowania ITE O/Warszawa obejmuje grunty w Piasecznie o łącznej powierzchni 6.117 m² (wpis do ksiąg wieczystych pod nr WA5M/00298040/9).

Grunty ITE w Warszawie nie są wprowadzone do ksiąg rachunkowych ze względu na to, że do chwili obecnej nie została uregulowana ich sytuacja majątkowa i prawna.

ITE O/Kraków posiada w wieczystym użytkowaniu grunt o powierzchni 3 825 m² (wpis do ksiąg wieczystych pod nr Kw. 7326)

ITE O/Predom posiada w wieczystym użytkowaniu grunt o powierzchni 18 569 m² (wpis do ksiąg wieczystych pod nr WA1M/00401050/0, WA5M/00441158/7, WA1M/00414322/2).

Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

ITE O/Warszawa w 2018 roku nie posiadał zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy w tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

ITE O/Kraków w 2018 roku zapłacił do Urzędu Miasta Krakowa podatek od nieruchomości w wysokości 37 193 zł.

ITE O/PREDOM w 2018 roku zapłacił do Urzędu Miasta Warszawa podatek od nieruchomości(budynki) w wysokości 7 894 zł.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

W 2018 r. Instytut nie posiadał środków trwałych nie amortyzowanych, używanych na podstawie innych umów.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe- (poz.A.IV.3-Aktywa)

ITE Oddział PREDOM jest właścicielem akcji o wartości 10.690,00 zł. W związku z utworzonym w 2002 roku odpisem aktualizującym na kwotę 10.690,00 zł z tytułu utraty wartości, wartość akcji nie występuje w bilansie.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na 01.01.2018r.	Zmniejszenie	Zwiększenie	Wartość na 31.12.2018 r.
Odpisy aktualizujące należności od dłużników ITE Warszawa	207 016,60	62 563,50	-	144 453,10
Odpisy aktualizujące należności od dłużników ITE Kraków	38 757,77	27 777,81	80 434,88	91 414,84
Odpisy aktualizujące należności od dłużników ITE Predom	34 075,35	34 075,35	29 519,56	29 519,56
Razem	279 849,72	124 416,66	109 954,44	265 387,50

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Stan Funduszu własnego na 01.01.2018r.	32 027 765,18 zł
Zmniejszenie Funduszu o:	
Zysk za rok poprzedni	688 101,56 zł
Zwiększenie Funduszu o:	
Zysk za rok bieżący	974 133,94 zł
Zwiększenie funduszu rezerwowego z zysku roku poprzedniego	55 050,00 zł
 Stan Funduszu własnego na 31.12.2018 r.	 32 368 847,56 zł
 Stan Funduszu statutowego na 01.01.2018 r.	 30 057 448,65 zł
Zmniejszenie Funduszu o:	
-	- zł
Zwiększenie Funduszu o:	
-	- zł
Stan Funduszu statutowego na 31.12.2018 r.	30 057 448,65 zł

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Stan Funduszu z aktualizacji wyceny na 01.01.2018 r.	1 038 588,56 zł
Stan Funduszu z aktualizacji wyceny na 31.12.2018 r.	1 038 588,56 zł

Stan funduszy zapasowych i rezerwowych

Fundusz zapasowy nie był tworzony.

Fundusz rezerwowy.

Fundusz rezerwowy został utworzony:

w kwocie	55 050,00 zł
----------	--------------

Stan Funduszu Rezerwowego na 01.01.2018r.	243 626,41 zł
Zwiększenie funduszu	55 050,00 zł
Zmniejszenie funduszu	- zł
Stan Funduszu Rezerwowego na 31.12.2018 r.	298 676,41 zł

10. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk netto za rok obrotowy 2018 w wysokości 974.133,94 zł po zaopiniowaniu sprawozdania finansowego przez Radę Naukową oraz zatwierdzeniu przez organ nadzorujący, Instytut Technologii Elektronowej proponuje przeznaczyć na:

Wyszczególnienie	Kwota
Zysk netto za 2018r	974 133,94
Proponowany podział:	
na Fundusz Rezerwowy(min.8%)	77 931,00
na Zakładowy Fundusz Nagród	650 000,00
na Fundusz Stypendialny	
na Fundusz Badań Własnych	196 202,94
na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	50 000,00

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Wycenę aktuarialną na dzień 31.12.2018r. na przyszłe świadczenia pracownicze tj. odprawy emerytalne, rentowe oraz nagrody jubileuszowe sporządziła firma ATTUARIO Sp. z o.o. Zamieszczona poniżej tabela przedstawia wykorzystanie rezerw i utworzenie w 2018 r.

Rezerwy i ich wykorzystanie

(w zł. i gr.)

Rezerwy	Stan na 01.01.2018r.	Wykorzystanie rezerw (wyплаты)	Zwiększenie rezerw	Rozwiązanie rezerw	Stan na 31.12.2018r.
1. Długoterminowe w tym:	3 107 944,61	90 233,84	344 649,01	352 029,12	3 010 330,66
-odprawy emerytalne	1 904 419,52	64 435,47	2 920,06	352 029,12	1 490 874,99
-odprawy rentowe	96 244,66	0,00	21 660,93	0,00	117 905,59
-nagrody jubileuszowe	1 107 280,43	25 798,37	320 068,02	0,00	1 401 550,08
2. Krótkoterminowe w tym:	613 744,88	1 461 043,80	2 283 885,27	381,45	1 436 204,90
-odprawy emerytalne	201 355,49	599 555,59	1 251 399,59	0,00	853 199,49
-odprawy rentowe	24 420,13	17 283,71	16 549,23	381,45	23 304,20
-nagrody jubileuszowe	387 969,26	844 204,50	1 015 936,45	0,00	559 701,21
Razem:	3 721 689,49	1 551 277,64	2 628 534,28	352 410,57	4 446 535,56

Rezerwy pozostałe oraz ich wykorzystanie

(w zł. i gr.)

Lp	Rezerwy	Stan na 01.01.2018r.	Wykorzyst. rezerw (wyплаты)	Zwiększenie rezerw	Rozwiązanie rezerw	Stan na 31.12.2018r.
1	Długoterminowe:	-	-	-	-	-
2	Krótkoterminowe	-	-	-	-	-

Stan należności i roszczeń

(w zł. i gr.)

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2018r
1.	Należności z tyt .dostaw i usług	1 038 077,37	1 176 481,38
2.	Należności z tyt. podatków, dotacji i ubez.p.społ.	59 185,75	65 261,41
3.	Pozostałe należności	134 164,50	122 277,25
4.	Należności dochodzone na drodze sądowej	24 722,56	0,00
	Razem	1 256 150,18	1 364 020,04

Struktura czasowa należności z tytułu dostaw i usług

(w zł. i gr.)

Struktura czasowa	Stan na 31.12.2018r.
do 1 roku	1 171 684,38
od 1 roku do 3 lat	4 797,00
od 3 lat do 5 lat	
powyżej 5 lat	
Razem	1 176 481,38

12. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Stan zobowiązań długoterminowych (poz. B.II - pasywa)

Nie występowały w bieżącym okresie sprawozdawczym

Stan zobowiązań krótkoterminowych (bez funduszy specjalnych) (poz.B.III.3 - pasywa)

(w zł. i gr)

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2018r.
1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	515 427,65	568 350,16
2.	zobowiązania z tyt. podatków, cla, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 240 356,72	1 458 270,95
3.	zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	912 879,34	946 913,81
4.	otrzymane zaliczki	969 903,00	-
5.	kredyt krótkoterminowy	-	-
6.	pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	177 400,10	111 838,16
	Razem	3 815 966,81	3 085 373,08

Struktura czasowa zobowiązań z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2018r.

(w zł. i gr)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018r.
do 1 roku	568 350,16
od 1 roku do 3 lat	0,00
od 3 lat do 5 lat	0,00
powyżej 5 lat	0,00
Razem	568 350,16

Wszystkie zobowiązania instytutu w tym zobowiązania publiczno-prawne regulowane są terminowo.

Rozrachunki z Oddziałem Kraków prowadzone są poprzez konto 260 „Rozrachunki wewnątrzzakładowe”

Stan i rodzaj wzajemnych rozrachunków przedstawia niżej zamieszczona tabela :

Rozrachunki wewnątrzzakładowe - Kraków za 2018r.

(w zł. i gr)

L.p.	Konto	Treść	Należności	Zobowiązania
1.	260-1-00	Kraków - działalność podstawowa	398 313,12	0,00
2.	260-1-10	Kraków - ZFŚS	20 343,42	0,00
		Razem	418 656,54	0,00
		Saldo rozrachunków	418 656,54	

Rozrachunki z Oddziałem Predom prowadzone są poprzez konto 270 „Rozrachunki wewnątrzzakładowe”

Stan i rodzaj wzajemnych rozrachunków przedstawia niżej zamieszczona tabela :

Rozrachunki wewnątrzzakładowe - Predom za 2018r.

(w zł. i gr)

L.p.	Konto	Treść	Należności	Zobowiązania
1.	270-1-20	Rozliczenie wyniku finansowego	169 845,20	
2.	270-1-31	PREDOM - VAT	103 637,00	
		Razem	273 482,20	0,00
		Saldo rozrachunków	273 482,20	

Dane o kredytach

W 2018r. Instytut nie zawierał umów kredytowych.

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Zgodnie z ust. 1 pkt 13 załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości zabezpieczenia na majątku Instytutu nie wystąpiły w 2018r.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

(w zł. i gr)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2018r.
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów krótkoterminowe (poz.A.V.2 i .B.IV aktywów bilansu)	895 160,48	1 867 201,81
- ubezpieczenia majątkowe	9 684,76	9 092,04
- prenumerata	10 259,17	66 289,28
- składki członkowskie	0,00	875,02
- abonamenty	7 762,96	6 664,04
- akredytacja	0,00	61 863,67
- pozostałe RMK	108 620,40	172 873,61
- RMK delegacje, konferencje, szkolenia	6 849,29	15 181,27
- wycena bilansowa kontraktów	751 983,90	1 534 362,88
II. Bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz.B.I pasywów bilansu)	3 721 689,49	4 446 535,56
Długoterminowe	3 107 944,61	3 010 330,66
- świadczenia emerytalne	1 904 419,52	1 490 874,99
- świadczenia rentowe	96 244,66	117 905,59
- świadczenia jubileuszowe	1 107 280,43	1 401 550,08
Krótkoterminowe	613 744,88	1 436 204,90
- świadczenia emerytalne	201 355,49	853 199,49
- świadczenia rentowe	24 420,13	23 304,20
- świadczenia jubileuszowe	387 969,26	559 701,21
III. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie (poz.B.IV pasywów bilansu)	116 362 379,65	104 497 848,08
Dotacje na środki trwałe w budowie	88 133 766,18	82 408 065,31
Otrzymana darowizna środka trwałego	18 137,21	11 001,17
Dotacja na aparaturę	394 325,92	367 579,50
Dofinansowanie podstawowej działalności operacyjnej	21 059 333,80	15 055 104,28
- dofinansowanie projektów badawczych - statut	14 927 197,11	11 901 296,99
- dofinansowanie projektów badawczych - Granty	1 726 240,82	1 006 372,53
- dofinansowanie projektów UE	-	-
- usługi naukowo-badawcze	-	162 500,00
- fundusze operacyjne	86,63	-
- programy strategiczne	2 136 362,00	672 683,19
- projekty na rzecz obronności	1 016 558,98	309 947,08
- projekty LIDER	247 482,66	6 654,35
- inicjatywy Europejskie	646 232,27	419 117,93
- usługi i prace pozostałe	-	26 500,00
- projekty badań stosowanych	130 706,96	31 203,50
- współpraca dwustronna	228 466,37	501 842,21
- pozostałe dofinansowanie	-	16 986,50
Przychody z tytułu czynszu do rozliczenia w następnych okresach	0,00	0,00
Prawo wieczystego użytkowania	6 744 166,54	6 656 097,82
Zaliczki na przyszłe badania	12 650,00	0,00

Przychody podlegające rozliczeniu w czasie

104 497 848,08 zł

w tym :

krótkoterminowe

21 140 664,91 zł

długoterminowe

83 357 183,17 zł

Przychody podlegające rozliczeniu w czasie

(w zł. i gr.)

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe		RAZEM	
	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2018r.	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2018r.	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2018r.
Przychody rozliczane w czasie dotyczące środków trwałych w tym:	6 071 240,11	5 997 491,91	82 474 989,20	76 789 154,07	88 546 229,31	82 786 645,98
Dotacja na ŚT	6 037 357,65	5 964 027,03	82 096 408,53	76 444 038,28	88 133 766,18	82 408 065,31
Otrzymana darowizna ŚT	7 136,04	7 136,04	11 001,17	3 865,13	18 137,21	11 001,17
Dotacja na aparaturę	26 746,42	26 328,84	367 579,50	341 250,66	394 325,92	367 579,50
Dofinansowanie podstawowej działalności operacyjnej w tym:	21 059 333,80	15 055 104,28	0,00	0,00	21 059 333,80	15 055 104,28
Statut	14 927 197,11	11 901 296,99	0,00	0,00	14 927 197,11	11 901 296,99
Granty	1 726 240,82	1 006 372,53	0,00	0,00	1 726 240,82	1 006 372,53
Programy UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Usługi n-b	0,00	162 500,00	0,00	0,00	0,00	162 500,00
Programy operacyjne Woj. Mazowieckiego	86,63	0,00	0,00	0,00	86,63	0,00
Projekty na rzecz obronności	1 016 558,98	309 947,08	0,00	0,00	1 016 558,98	309 947,08
Programy LIDER	247 482,66	6 654,35	0,00	0,00	247 482,66	6 654,35
Inicjatywy Europejskie	646 232,27	419 117,93	0,00	0,00	646 232,27	419 117,93
Usługi i prace pozostałe	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	26 500,00
Programy badań stosowanych	130 706,96	31 203,50	0,00	0,00	130 706,96	31 203,50
Współpraca dwustronna	228 466,37	501 842,21	0,00	0,00	228 466,37	501 842,21
Programy strategiczne	2 136 362,00	672 683,19	0,00	0,00	2 136 362,00	672 683,19
Pozostała działalność	0,00	16 986,50	0,00	0,00	0,00	16 986,50
Zaliczki na badania	12 650,00	0,00	0,00	0,00	12 650,00	0,00
Prawo wieczystego użytkowania	88 068,72	88 068,72	6 656 097,82	6 568 029,10	6 744 166,54	6 656 097,82
RAZEM	27 231 292,63	21 140 664,91	89 131 087,02	83 357 183,17	116 362 379,65	104 497 848,08

Fundusze specjalne

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Tworzony jest na podstawie Ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych w ciężar kosztów z corocznego odpisu podstawowego, naliczanego w stosunku do przeciętnej liczby zatrudnionych oraz dodatkowego na emerytów i rencistów byłych pracowników ITE. Wysokość odpisu w 2018 r. wyniosła 330.949,33 zł. Zasady tworzenia i wykorzystania środków finansowych określa Regulamin „Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych” wprowadzony do stosowania Zarządzeniem Nr 4/2017 Dyrektora Instytutu z dnia 20.01.2017r. z późniejszymi aktualizacjami.

Środki finansowe gromadzone są na odrębnym koncie bankowym i wykorzystywane są zgodnie z ich przeznaczeniem.

Fundusz Badań Własnych

Zgodnie z wnioskiem Dyrektora Instytutu dotyczącym podziału zysku za 2010r., zatwierdzonym przez Ministra Gospodarki postanowieniem nr 16/11 z dnia 20.06.2011r., po raz pierwszy utworzony został z zysku netto za 2010r. „Fundusz Badań Własnych w wysokości 600.000,00 zł.

Zasady tworzenia funduszu, wybór projektów do realizacji w ramach tego funduszu oraz wykorzystanie środków określają:

- Zarządzenie Nr 27/11 Dyrektora Instytutu z dnia 04.11.2011r. w sprawie utworzenia „Funduszu Badań Własnych”,
- Zarządzenie Nr 16/11 Dyrektora Instytutu z dnia 20.07.2011r. w sprawie wprowadzenia w Instytucie regulaminu konkursu na projekty finansowane z „Funduszu Badań Własnych”.

Dla środków finansowych tego funduszu nie prowadzi się wyodrębnionego konta bankowego.

W 2018 r. zwiększono Fundusz Badań Własnych o kwotę 100.000,00 zł w oparciu o postanowienie nr 14/18 Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 19 czerwca 2018 r. o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego i podziału zysku Instytutu za 2017r.

Wg stanu na 31.12.2018 r. Fundusz Badań Własnych wynosi 322.722,29 zł.

Fundusz Nagród

W 2018r. po otrzymaniu Postanowienia nr 14/18 Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 19 czerwca 2018 r. zatwierdzającego sprawozdanie finansowe i podział zysku za 2017r., z zysku netto przeznaczono na „Fundusz Nagród” kwotę 533.051,56 zł. Zasady tworzenia i wykorzystania funduszu określa Regulamin stanowiący załącznik nr 4 do Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy, wprowadzonego do stosowania Zarządzeniem Nr 10/11 Dyrektora Instytutu z dnia 25.03.2011r. wraz z późniejszymi aktualizacjami Zarządzeniem nr 13/2012, 01/2013, 37/2014, 28/2016 oraz 06/2018

Dla środków finansowych tego funduszu nie prowadzi się wyodrębnionego konta bankowego.

Fundusz Stypendialny

Fundusz stypendialny nie był zwiększany w 2018r.

Dla środków finansowych tego funduszu nie prowadzi się wyodrębnionego konta bankowego.

Zasady i warunki przyznawania oraz wykorzystania środków z Funduszu określa Zarządzenie Nr 04/2016 Dyrektora Instytutu z dnia 15.02.2016r.

(w zł i gr.)

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018r.	Zwiększenie	Wykorzystanie	Stan na 31.12.2018 r.
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	185 243,97	333 377,12	402 150,00	116 471,09
Fundusz Badań Własnych	239 770,43 zł	100 000,00 zł	17 048,14 zł	322 722,29
Fundusz Stypendialny	47 313,76 zł	0,00 zł	8 602,56 zł	38 711,20
Fundusz Nagród	96,96 zł	533 051,56 zł	495 670,87 zł	37 477,65
Razem	472 425,12	966 428,68	923 471,57	515 382,23

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stan na 01.01.2018r. 185 243,97 zł

zwiększenia : **razem** 333 377,12 zł
 • dokonane w 2018r.odpisy w ciężar kosztów 330 949,33 zł
 • odsetki 2 427,79 zł

zmniejszenia: **razem** 402 150,00 zł
 • wypłacone zapomogi losowe 44 100,00 zł
 • pomoc świąteczna 176 150,00 zł
 • wyprawka edukacyjna 37 700,00 zł
 • dopłaty do wczasów 144 200,00 zł
 • umorzenie pożyczek mieszkaniowych - zł

stan na 31.12.2018r. 116 471,09 zł

Fundusz Badań Własnych stan na 01.01.2018r. 239 770,43 zł

zwiększenia: **razem** 100 000,00 zł
 • podział z zysku 2017r. 100 000,00 zł
 zmniejszenia: **razem** 17 048,14 zł
 • koszty związane z realizacją projektów 17 048,14 zł

stan na 31.12.2018r. 322 722,29 zł

Fundusz Stypendialny stan na 01.01.2018r. 47 313,76 zł

zwiększenia: **razem** 0,00 zł
 • podział z zysku 2017r. 0,00 zł
 zmniejszenia: **razem** 8 602,56 zł
 • wypłata stypendium 8 602,56 zł

stan na 31.12.2018r. 38 711,20 zł

15. w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami;

Nie występują pozycje wymagające odrębnej prezentacji.

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Wykaz zobowiązań warunkowych w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia:

Jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z podpisanych umów o dofinansowanie oraz znowelizowanej Ustawy o finansach publicznych (Dz.U. nr 157, poz. 1240) w 2010 r. ITE złożył do dyspozycji Instytucji Pośredniczących i Wdrażających weksle własne „in blanco” wraz z deklaracją wekslową podpisaną przez osobę upoważnioną do wystawienia weksli.

Weksle dotyczą niżej wymienionych projektów:

- „Mikrosystemy i Nanotechnologie Elektroniczne dla Innowacyjnej Gospodarki MINTE” - do kwoty 43.946.115,83zł.
- „Innowacyjne technologie wielofunkcyjne materiałów i struktur dla nanoelektroniki, fotoniki, spintroniki i technik sensorowych In Tech Fun - do kwoty 18.448.400zł.
- „Wsparcie finansowe ochrony własności przemysłowej w ITE” - do kwoty 850.860zł.

W 2018 r. ITE złożył do dyspozycji Instytucji Pośredniczących i Wdrażających weksel własny „in blanco” wraz z deklaracją wekslową podpisaną przez osobę upoważnioną do wystawienia weksli jako zabezpieczenie spłaty zobowiązań pieniężnych w związku z wykonywaniem umowy RPMA.01.01.00-14-9873/17-00 do kwoty 52.105.785,87 zł. Zobowiązania te mają charakter warunkowy i nie są wykazane w bilansie. Ewidencja weksli prowadzona jest pozabilansowo na koncie „099”.

17. w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy ITE.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138).

Każdy z oddziałów Instytutu posiada wydzielony rachunek VAT. Saldo na rachunkach na koniec roku obrotowego wynosi 0,00 zł

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży usług, produktów, towarów i materiałów

(w zł i gr)

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	KRAJ		EXPORT		RAZEM	
		31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
1.	Przychody z działalności podstawowej	31 176 506,87	36 345 795,41	129 313,36	447 256,72	31 305 820,23	36 793 052,13
1.1.	Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej	7 699 399,52	8 219 071,81	129 313,36	447 256,72	7 828 712,88	8 666 328,53
	w tym ze sprzedaży:						
1.1.1.	usług badawczo-rozwojowych (PKWiU-72)	3 732 442,39	4 862 001,94	49 617,33	114 940,85	3 782 059,72	4 976 942,79
	z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.	programów celowych (bez wdrożeń wewnętrznych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	usług (inżynierskich, technicznych, laboratoryjnych, itp.)	453 214,23	399 125,27	71 077,05	321 811,89	524 291,28	720 937,16
1.1.3.	usług certyfikacyjnych	176 279,60	200 045,00	0,00	0,00	176 279,60	200 045,00
1.1.4.	usług szkoleniowych	2 521,01	0,00	0,00	1 693,03	2 521,01	1 693,03
1.1.5.	wyrobów gotowych	3 322 420,59	2 757 899,60	8 618,98	8 810,95	3 331 039,57	2 766 710,55
1.1.6.	prac własnych	12 521,70	0,00	0,00	0,00	12 521,70	0,00
1.2.	Przychody z dotacji podmiotowej w tym:	23 466 890,94	28 118 783,71	0,00	0,00	23 466 890,94	28 118 783,71
1.2.1.	dotacja na działalność statutową	15 926 970,97	15 525 350,12	0,00	0,00	15 926 970,97	15 525 350,12
1.2.2.	dotacja na statutowy projekt badawczy - rozwój młodych naukowców	157 900,00	90 500,00	0,00	0,00	157 900,00	90 500,00
1.2.3.	dotacja na restrukturyzację	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	dotacja na „granty”, których wyniki zostają w jednostce w tym:	1 557 337,77	2 139 502,12	0,00	0,00	1 557 337,77	2 139 502,12
1.2.4.1.	dotacja na granty	1 557 337,77	2 139 502,12	0,00	0,00	1 557 337,77	2 139 502,12
1.2.4.2.	dotacja na projekty badawcze zamawiane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.3.	dotacja na projekty badawcze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	dotacja na programy celowe, których wdrożenie następuje w jednostce (pomoc publiczna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	dotacja na projekty na rzecz obronności	775 602,32	1 034 337,15	0,00	0,00	775 602,32	1 034 337,15
1.2.7.	dotacja na projekty badawcze LIDER	210 923,47	584 009,56	0,00	0,00	210 923,47	584 009,56
1.2.8.	dotacja na projekty w ramach Programu Badań Stosowanych	1 106 543,20	254 216,79	0,00	0,00	1 106 543,20	254 216,79
1.2.9.	dotacja na realizację programów Unii Europejskiej	228 563,31	3 687,54	0,00	0,00	228 563,31	3 687,54
1.2.10.	dotacja na programy Operacyjne Woj.Mazowieckiego	237 440,59	587 443,98	0,00	0,00	237 440,59	587 443,98
1.2.11.	dotacja na stypendium naukowe	242 760,00	83 090,00	0,00	0,00	242 760,00	83 090,00
1.2.12.	dotacja na pomoc materialną dla doktorantów	4 300,00	1 900,00	0,00	0,00	4 300,00	1 900,00
1.2.13.	dotacja na utrzymanie laboratorium (SPUB)	1 575 000,00	1 575 000,00	0,00	0,00	1 575 000,00	1 575 000,00
1.2.14.	współpraca dwustronna	809 369,47	894 224,14	0,00	0,00	809 369,47	894 224,14
1.2.15.	dotacja na projekty finansowane z inicjatyw	584 179,84	564 578,39	0,00	0,00	584 179,84	564 578,39
1.2.16.	dotacja na projekty strategiczne	50 000,00	4 743 611,02	0,00	0,00	50 000,00	4 743 611,02
1.2.17.	dotacja na projekt grant na grant	0,00	37 332,90	0,00	0,00	0,00	37 332,90
1.3.	Sprzedaż materiałów	10 216,41	7 939,89	0,00	0,00	10 216,41	7 939,89

Analityczna struktura przychodów wg ich źródeł

(w zł. i gr.)

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	2017 r.		2018r.	
		ITE	%	ITE	%
1.	Przychody z działalności podstawowej	31 305 820,23	81,32%	36 793 052,13	83,34%
1.1.	Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej	7 828 712,88	20,34%	8 666 328,53	19,63%
	<i>w tym ze sprzedaży:</i>				
1.1.1.	usług badawczo-rozwojowych (PKWiU-72)	3 782 059,72	9,82%	4 976 942,79	11,27%
	z tego:	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.1.1.	z programów celowych (bez wdrożeń wewnętrznych)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.2.	usług (inżynierskich, technicznych, laboratoryjnych, itp.)	524 291,28	1,36%	720 937,16	1,63%
1.1.3.	usług certyfikacyjnych	176 279,60	0,46%	200 045,00	0,45%
1.1.4.	usług szkoleniowych	2 521,01	0,01%	1 693,03	0,00%
1.1.5.	wyrobów gotowych	3 331 039,57	8,65%	2 766 710,55	6,27%
1.1.6.	prac własnych	12 521,70	0,03%	0,00	0,00%
1.2.	Przychody z dotacji podmiotowej	23 466 890,94	60,96%	28 118 783,71	63,69%
	<i>w tym:</i>				
1.2.1.	dotacja na działalność statutową	15 926 970,97	41,37%	15 525 350,12	35,16%
1.2.2.	dotacja na statutowy projekt badawczy - rozwój młodych naukowców	157 900,00	0,41%	90 500,00	0,20%
1.2.3.	dotacja na restrukturyzację	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.4.	dotacja na „granty”, których wyniki zostają w jednostce w tym:	1 557 337,77	4,05%	2 139 502,12	4,85%
1.2.4.1.	dotacja na granty	1 557 337,77	4,05%	2 139 502,12	4,85%
1.2.4.2.	dotacja na projekty badawcze zamawiane	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.5.	dotacja na programy celowe, których wdrożenie następuje w jednostce (pomoc publiczna)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.6.	dotacja na projekty na rzecz obronności	775 602,32	2,01%	1 034 337,15	2,34%
1.2.7.	dotacja na projekty badawcze LIDER	210 923,47	0,55%	584 009,56	1,32%
1.2.8.	dotacja na projekty w ramach Programu Badań Stosowanych	1 106 543,20	2,87%	254 216,79	0,58%
1.2.9.	dotacja na realizację programów Unii Europejskiej	228 563,31	0,59%	3 687,54	0,01%
1.2.10.	dotacja na programy Operacyjne Woj. Mazowieckiego	237 440,59	0,62%	587 443,98	1,33%
1.2.11.	dotacja na stypendium naukowe	242 760,00	0,63%	83 090,00	0,19%
1.2.12.	dotacja na pomoc materialną dla doktorantów	4 300,00	0,01%	1 900,00	0,00%
1.2.13.	dotacja na utrzymanie laboratorium (SPUB)	1 575 000,00	4,09%	1 575 000,00	3,57%
1.2.14.	dotacja na projekty w ramach współpracy dwustronnej	809 369,47	2,10%	894 224,14	2,03%
1.2.15.	dotacja na projekty finansowane z inicjatyw europejskich	584 179,84	1,52%	564 578,39	1,28%
1.2.16.	dotacja na projekty strategiczne	50 000,00	0,13%	4 743 611,02	10,74%
1.2.17.	dotacja grant na grant	0,00	0,00%	37 332,90	0,08%
1.3.	Sprzedaż materiałów	10 216,41	0,03%	7 939,89	0,02%
2.	Pozostałe przychody operacyjne	7 058 083,78	18,33%	7 175 907,29	16,25%
2.1.	Przychody z majątku	888 427,51	2,31%	901 159,96	2,04%
	<i>w tym:</i>				
2.1.1.	zysk ze zbycia niefinansowych składników majątku trwałego	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.1.2.	przychody z dzierżawy i najmu majątku trwałego	888 427,51	2,31%	901 159,96	2,04%
2.1.3.	przychody z wyceny inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.2.	dotacje na inwestycje (przychody odpisywane równolegle do amortyzacji)	5 766 829,62	14,98%	6 069 536,06	13,75%
2.3.	przychody odpisywane równolegle do amortyzacji prawa wieczystego użytkownika gruntów	88 068,72	0,23%	88 068,72	0,20%
2.4.	inne pozostałe przychody operacyjne	314 757,93	0,82%	117 142,55	0,27%
2.4.1.	rozliczenie odpisów aktualizujących wartość materiałów	238,36	0,00%	283,51	0,00%
2.4.2.	prowidzja płatnika podf i zus	4 415,87	0,01%	4 584,00	0,01%
2.4.3.	korekta roczna VAT	103 642,57	0,27%	82 060,35	0,19%
2.4.4.	zaokrąglenia rozliczeń	38,99	0,00%	8,13	0,00%
2.4.8.	rozliczenie zakończonych programów unijnych	350,06	0,00%	4 438,44	0,01%
2.4.9.	kara umowna za opóźnienie dostawy	179 913,24	0,47%	0,00	0,00%
2.4.10.	odszkodowanie	15 064,94	0,04%	0,00	0,00%
2.4.11.	inne przychody operacyjne	11 093,90	0,03%	25 768,12	0,06%
3.	Przychody finansowe	134 677,08	0,35%	181 308,38	0,41%
	Przychody ogółem (1+2+3+4)	38 498 581,09	100,00%	44 150 267,80	100,00%

Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg źródeł przychodów i PKWiU

(w zł i gr.)

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	PKWiU	2018 r.	
			ITE	Źródła przychodów
1.	Przychody z działalności podstawowej		36 793 052,13	
1.1.	Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej		8 666 328,53	
	w tym ze sprzedaży:		0,00	
1.1.1.	usług badawczo-rozwojowych		4 976 942,79	
		72.19	4 976 942,79	
	z tego:		0,00	
1.1.1.1.	z programów celowych (bez wdrożeń wewnętrznych)		0,00	-
1.1.2.	usług (inżynierskich, technicznych, laboratoryjnych, itp.)		720 937,16	Zamówienia indywidualnych odbiorców
		71.20	720 937,16	
1.1.3.	usług certyfikacyjnych		200 045,00	-
		71.20	200 045,00	Zamówienia indywidualnych odbiorców
1.1.4.	usług szkoleniowych		1 693,03	Zamówienia indywidualnych odbiorców
		74.90.20	1 693,03	
1.1.5.	wyrobów gotowych		2 766 710,55	
		26.11	145 836,00	
		26.11.22-40	0,00	
		26.11.22-60	0,00	
		0,00	0,00	
		29.31	144 023,99	Zamówienia indywidualnych odbiorców
		27.90	16 385,40	
		26.30	0,00	
1.1.6.	prac własnych		0,00	
		58.14.12	0,00	
		28.41.40	28 118 783,71	
1.2.	Przychody z dotacji podmiotowej		28 118 783,71	
	w tym:			
1.2.1.	dotacja na działalność statutową	84.11	15 525 350,12	Dotacja podmiotowa MNiSzW
1.2.2.	dotacja na statutowy projekt badawczy - rozwój młodych naukowców	84.11	90 500,00	Dotacja celowa MNiSzW
1.2.3.	dotacja na restrukturyzację	84.11	0,00	Dotacja celowa MNiSzW
1.2.4.	dotacja na „granty”, których wyniki zostają w jednostce w tym:	84.11	2 139 502,12	Umowa z MNiSzW /NCN
1.2.4.1.	dotacja na granty	84.11	2 139 502,12	
1.2.4.2.	dotacja na projekty badawcze zamawiane	84.11	0,00	
1.2.5.	dotacja na programy celowe, których wdrożenie następuje w jednostce(pomoc publiczna)	84.11	0,00	
1.2.6.	dotacja na projekty na rzecz obronności	84.11	1 034 337,15	Umowa z NCBiR
1.2.7.	dotacja na projekty badawcze LIDER	84.11	584 009,56	Umowa z NCBiR
1.2.8.	dotacja na projekty w ramach Programu Badań Stosowanych	84.11	254 216,79	Umowa z NCBiR
1.2.9.	dotacja na realizację programów Unii Europejskiej	84.11	3 687,54	Umowa VII PR UE+MNiSzW
1.2.10.	dotacja na programy Operacyjne Woj.Mazowieckiego	84.11	587 443,98	Umowa Programów Operacyjnych Innowacyjna Gospodarka
1.2.11.	dotacja na stypendium naukowe	84.11	83 090,00	Dotacja z MNiSzW
1.2.12.	dotacja na pomoc materialną dla doktorantów	84.11	1 900,00	Dotacja z MNiSzW
1.2.13.	dotacja na utrzymanie laboratorium (SPUB)	84.11	1 575 000,00	Dotacja z MNiSzW
1.2.14.	dotacja na projekty w ramach współpracy dwustronnej	84.11	894 224,14	Umowa z NCBiR
1.2.15.	dotacja na projekty finansowane z inicjatyw europejskich	84.11	564 578,39	Umowa z NCBiR + ENIAC
1.2.16.	dotacja na projekty strategiczne	84.11	4 743 611,02	Decyzja MNiSzW
1.2.17.	dotacja grant na grant	84.11	37 332,90	

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA
 INSTYTUTU TECHNOLOGII ELEKTRONOWEJ

1.3.	Sprzedaż materiałów		7 939,89	
		27.90.33-0	19,89	Zamówienia indywidualnych odbiorców
		16.24.1	7 050,00	
		49.41.1	0,00	
2.	Pozostałe przychody operacyjne		7 175 907,29	
2.1.	Przychody z majątku		901 159,96	
	w tym:			
2.1.1.	zysk ze zbycia niefinansowych składników majątku trwałego		0,00	Zamówienia indywidualnych odbiorców
2.1.2.	przychody z dzierżawy i najmu majątku trwałego		901 159,96	Zamówienia indywidualnych odbiorców
		68.20.12.0	901 159,96	
2.1.3.	przychody z wyceny inwestycji w nieruchomości		0,00	
2.2.	dotacje na inwestycje (przychody odpisywane równolegle do amortyzacji)		6 069 536,06	Dotacja aparaturowa MNiSzW
2.3.	przychody odpisywane równolegle do amortyzacji prawa wieczystego użytkownika gruntów		88 068,72	
2.4.	inne pozostałe przychody operacyjne (szczegółowa specyfikacja w zał.)		117 142,55	
2.4.1.	rozliczenie odpisów aktualizujących wartość materiałów		283,51	
2.4.2.	prowidzja płatnika podf i zus		4 584,00	
2.4.3.	korekta roczna VAT		82 060,35	
2.4.4.	zaokrąglenia rozliczeń		8,13	
2.4.5.	rozliczenie zakończonych programów unijnych		4 438,44	
2.4.6.	kara umowna za opóźnienie dostawy		0,00	
2.4.7.	odszkodowanie		0,00	
2.4.8.	inne przychody operacyjne		25 768,12	
3.	Przychody finansowe		181 308,38	
	Przychody ogółem (1+2+3+4)		44 150 267,80	

Analityczna struktura kosztów działalności

(w zł i gr.)

Lp.	Wyszczególnienie kosztów	2017		2018	
		ITE	%	ITE	%
1.	Koszty działalności podstawowej	31 101 946,47	82,37%	36 408 097,99	84,44%
1.1.	Koszty ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej, w tym ze sprzedaży:	7 479 321,23	19,81%	8 223 946,36	19,07%
1.1.1	usług badawczo-rozwojowych (PKWiU-72) z tego:	3 581 019,33	9,48%	4 652 824,15	10,79%
1.1.1.1.	programów celowych (bez wdrożeń wewnętrznych)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.2.	usług (inżynierskich, technicznych, laboratoryjnych, itp.)	459 369,89	1,22%	665 938,81	1,54%
1.1.3.	usług certyfikacyjnych	122 953,94	0,33%	180 183,08	0,42%
1.1.4.	usług szkoleniowych	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.5.	wyrobów gotowych	3 304 413,67	8,75%	2 725 000,32	6,32%
1.1.6.	prac własnych	11 564,40	0,03%	0,00	0,00%
1.2.	Koszty prac objętych dotacją	23 613 638,83	62,54%	28 177 141,74	65,35%
	w tym:				
1.2.1.	działalność statutowa	15 926 970,97	42,18%	15 525 350,12	36,01%
	a) pokryte dotacją	15 926 970,97	42,18%	15 525 350,12	36,01%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.2.	dotacja na statutowy projekt badawczy - rozwój młodych naukowców	157 900,00	0,42%	90 500,00	0,21%
	a) pokryte dotacją	157 900,00	0,42%	90 500,00	0,21%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.3.	dotacja na restrukturyzację	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	a) pokryte dotacją	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.4.	„granty”, których wyniki zostają w jednostce	1 557 337,77	4,12%	2 139 502,12	4,96%
1.2.4.1.	granty	1 557 337,77	4,12%	2 139 502,12	4,96%
1.2.4.2.	projekty badawcze zamawiane	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	a) pokryte dotacją	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.4.3.	projekty badawcze specjalne	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.5.	programy celowe, których wdrożenie następuje w jednostce (pomoc publiczna)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.6.	projekty na rzecz obronności	775 905,23	2,05%	1 034 337,15	2,40%
	a) pokryte dotacją	775 602,32	2,05%	1 034 337,15	2,40%
	b) pokryte przez ITE	302,91	0,00%	0,00	0,00%
1.2.7.	dotacja na projekty badawcze LIDER	210 923,47	0,56%	584 009,56	1,35%
	a) pokryte dotacją	210 923,47	0,56%	584 009,56	1,35%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.8.	dotacja na projekty w ramach Programu Badań Stosowanych	1 106 543,20	2,93%	254 216,79	0,59%
	a) pokryte dotacją	1 106 543,20	2,93%	254 216,79	0,59%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.9.	programy ramowe Unii Europejskiej	353 544,25	0,94%	3 687,54	0,01%
	a) pokryte dotacją	228 563,31	0,61%	3 687,54	0,01%
	b) pokryte przez ITE	124 980,94	0,33%	0,00	0,00%
1.2.10.	programy Operacyjne Woj.Mazowieckiego	237 440,59	0,63%	626 093,98	1,45%
	a) pokryte dotacją	237 440,59	0,63%	626 093,98	1,45%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.11.	stypendium naukowe	242 760,00	0,64%	83 090,00	0,19%
	a) pokryte dotacją	242 760,00	0,64%	83 090,00	0,19%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.12.	pomoc materialna dla doktorantów	4 300,00	0,01%	1 900,00	0,00%
	a) pokryte dotacją	4 300,00	0,01%	1 900,00	0,00%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.13.	utrzymanie laboratorium (SPUB)	1 575 000,00	4,17%	1 575 000,00	3,65%
	a) pokryte dotacją	1 575 000,00	4,17%	1 575 000,00	3,65%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.14.	współpraca dwustronna	809 369,47	2,14%	894 224,14	2,07%
1.2.15.	projekty finansowane z inicjatyw europejskich	605 643,88	1,60%	584 286,42	1,36%
	a) pokryte dotacją	584 179,84	1,55%	564 578,39	1,31%
	b) pokryte przez ITE	21 464,04	0,06%	19 708,03	0,05%
1.2.16.	projekty strategiczne	50 000,00	0,13%	4 743 611,02	11,00%
	a) pokryte dotacją	50 000,00	0,13%	4 743 611,02	11,00%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.17.	projekty grant na grant	0,00	0,00%	37 332,90	0,09%
	a) pokryte dotacją	0,00	0,00%	37 332,90	0,09%
	b) pokryte przez ITE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.	Wartość sprzedanych materiałów	8 986,41	0,02%	7 009,89	0,02%

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA
INSTYTUTU TECHNOLOGII ELEKTRONOWEJ

2.	Pozostałe koszty operacyjne	6 507 303,01	17,23%	6 686 625,89	15,51%
2.1.	Koszty dysponowania majątkiem	397 113,17	1,05%	403 884,45	0,94%
	w tym:				
2.1.1.	strata ze zbycia niefinansowych składników majątku trwałego	0,00	0,00%	434,19	0,00%
2.1.2.	koszt z dzierżawy i najmu majątku trwałego	397 113,17	1,05%	403 450,26	0,94%
<u>2.2.</u>	<u>wartość likwidowanych materiałów i wyrobów gotowych</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00%</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00%</u>
<u>2.3.</u>	<u>rezerwy</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00%</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00%</u>
<u>2.4.</u>	<u>odpisy aktualizacyjne</u>	<u>207 016,60</u>	<u>0,55%</u>	<u>80 434,88</u>	<u>0,19%</u>
<u>2.5.</u>	<u>inne pozostałe koszty operacyjne</u>	<u>5 903 173,24</u>	<u>15,63%</u>	<u>6 202 306,56</u>	<u>14,39%</u>
2.5.1.	korekta roczna VAT	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.2.	zaokrąglenia rozliczeń	54,25	0,00%	8,56	0,00%
2.5.3.	darowizny	5 000,00	0,01%	0,00	0,00%
2.5.4.	zwrot VAT do Ministerstwa	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.5.	Rozliczenie projektów	72,93	0,00%	8 498,24	0,02%
2.5.6.	poniesione kary, grzywny, odszkodowania	0,00	0,00%	24,60	0,00%
2.5.7.	inne pozostałe koszty operacyjne	34 438,36	0,09%	30 302,00	0,07%
2.5.8.	rozliczenia z US - korekta VAT	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.9.	zwrot odsetek inwestycyjnych do Ministerstwa	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2.5.10.	koszty poniesionej szkody	8 882,82	0,02%	6 048,87	0,01%
2.5.11.	amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	87 480,60	0,23%	87 480,60	0,20%
2.5.12.	równowartość umorzenia środków trwałych z dotacji	5 767 244,28	15,27%	6 069 943,69	14,08%
3.	Koszty finansowe	147 839,05	0,39%	21 205,98	0,05%
	Koszty ogółem (1+2+3+4)	37 757 088,53	100,00%	43 115 929,86	100,00%

Działalność wydzielona

Instytut Technologii Elektronowej poza działalnością podstawową prowadzi działalność gospodarczą nieobjętą statutem jednostki. W Instytucie ewidencja związana z tą działalnością jest wyodrębniona pod względem rachunkowym i finansowym zgodnie z Ustawą o instytutach badawczych art. 2 ust. 4.

Przychody i koszty przedstawia tabela zamieszczona poniżej.

(w zł, i gr.)

L.p	Rodzaj działalności	Przychody uzyskane w 2018r.	Koszty poniesione w 2018r.	Zysk na działalności uzyskany w 2018r.
1	Sprzedaż środków trwałych	-	434,19	- 434,19
2	Najem i dzierżawa	901 159,96	376 742,86	524 417,10
3	Sprzedaż złomu	515,01	19,89	495,12
4	Transport	870,00	-	870,00
	Razem	902 544,97	377 196,94	525 348,03

Zysk na działalności gospodarczej w 2018r. wynosi 525.348,03 zł i w całości został przeznaczony na finansowanie działalności statutowej. Zgodnie z interpretacją IPPB5/423-311/12-4/AM z dnia 14 czerwca 2012r. Wynajem powierzchni Instytutu w celach komercyjnych zwolniony jest z opodatkowania. Umowy najmu realizowane są z zachowaniem zasad rynkowych.

Wartość rynkowa dokonanych w 2018 roku poszczególnych czynności prawnych w zakresie oddania składników aktywów trwałych do odpłatnego korzystania innemu podmiotowi na okres dłuższy niż 180 dni w roku kalendarzowym (umowy najmu zawarte w 2017 r.) nie przekroczyła kwoty 200 000. zł, obliczonej zgodnie art. 38 ust. 3 ustawy z dnia 16.12.2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym.

2. Informacja o kosztach w układzie rodzajowym z całokształtu działalności

(w zł i gr)

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów na dzień:	
	31.12.2017r.	31.12.2018r.
Razem koszty wg rodzajów	31 366 808,14	35 894 538,12
z tego:		
- amortyzacja	1 502 406,34	3 277 717,10
- zużycie materiałów i energii	6 057 805,25	7 414 691,85
- usługi obce	2 354 557,61	2 525 401,21
- podatki i opłaty	297 267,66	334 026,80
- wynagrodzenia	16 909 564,50	17 977 399,91
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 258 954,92	3 441 457,10
- pozostałe koszty rodzajowe	986 251,86	923 844,15

Informacja o kosztach objętych dotacjami w układzie rodzajowym

Koszt	Statut	Granty	Współpraca dwustronna	Programy Oper. Woj. Mazowieckiego	SPUB	Proj. Na rzecz obronności	Proj. strategiczne	Projekty badawcze LIDER	Projekty finansowane z IE	Statut młodzi naukowcy	Projekty Badań Stosowanych	Stypendium naukowe	Pomoc materialna	Grant na grant	RAZEM
Materiały	457 846,14	487 850,16	52 249,37	60 327,11	231 809,22	295 364,76	992 404,07	137 151,71	24 189,40	52 098,87	126 487,50	-	-	-	2 917 778,31
Aparatura naukowo-badawcza	92 428,35	643 165,15	-	-	-	263 419,95	1 013 837,97	-	-	-	-	-	-	-	2 012 851,42
Amortyzacja	15 095,90	26 702,10	-	8 763,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 561,95
Usługi obce	102 631,53	82 858,78	1 567,23	29 357,40	426 786,81	13 560,75	19 832,09	168 556,25	49,71	4 222,00	-	-	-	-	849 422,55
Wynagr. z ZUS	2 675 814,91	484 918,40	595 683,15	430 820,09	738 821,07	229 175,15	1 741 763,93	143 186,91	391 887,68	27 519,76	61 909,59	83 090,00	1 900,00	20 400,00	7 626 890,64
Delegacja krajowa	50 071,00	9 710,56	4 800,00	5 525,43	-	13 872,01	8 545,74	-	1 472,61	-	1 749,50	-	-	-	95 746,85
Delegacja zagr.	94 500,05	103 270,50	66 681,10	-	-	13 676,10	24 340,30	17 623,77	47 610,06	3 507,39	13 226,62	-	-	16 932,90	401 368,79
Inne koszty bezpośr.	81 097,29	20 020,00	-	-	3 334,90	-	2 683,74	689,05	-	-	-	-	-	-	107 824,98
Razem koszty bezpośr.	3 569 485,17	1 858 495,65	720 980,85	534 793,98	1 400 752,00	829 068,72	3 803 407,84	467 207,69	465 209,46	87 348,02	203 373,21	83 090,00	1 900,00	37 332,90	14 062 445,49
Koszty zakładowe	4 858 476,53	56 196,42	86 621,65	26 325,00	137 148,00	123 161,06	470 101,59	58 400,94	53 405,54	2 751,98	25 421,79	-	-	-	5 898 010,50
Koszty ogólne	7 097 388,42	224 810,05	86 621,64	26 325,00	37 100,00	82 107,37	470 101,59	58 400,93	49 650,93	400,00	25 421,79	-	-	-	8 158 327,72
Razem	15 525 350,12	2 139 502,12	894 224,14	587 443,98	1 575 000,00	1 034 337,15	4 743 611,02	584 009,56	568 265,93	90 500,00	254 216,79	83 090,00	1 900,00	37 332,90	28 118 783,71

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

W 2018r. Instytut nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów oraz likwidacja stanów magazynowych

W 2018 r. nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W 2018 roku przychody i koszty działalności zaniechanej nie wystąpiły. Nie przewiduje się ich również w roku 2019.

6. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty brutto)

Instytut Technologii Elektronowej jako jednostka naukowo-badawcza przeznaczająca uzyskiwane dochody na cele działalności statutowej korzysta ze zwolnienie podatkowego na podstawie art. 17. ust 1 pkt. 4 ustawy o podatku od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. z późniejszymi zmianami.

PRZYCHODY za 2018r.	44 150 267,80 zł
- sprzedaż usług, wyrobów i materiałów	36 793 052,13 zł
- pozostałe przychody operacyjne	7 175 907,29 zł
- przychody finansowe	180 538,94 zł
- otrzymane dywidendy	769,44 zł

Przychody zwiększające podstawę do opodatkowania:

- otrzymane dotacje w 2018 r. a nierozliczone jako przychód 2018r.	13 998 676,25 zł
- otrzymane dotacje z kontraktów długoterminowych z lat poprzednich zrealizowane w roku 2018	334 184,24 zł
- odsetki otrzymane w roku bieżącym naliczone w latach poprzednich	1 372,85 zł
<u>Razem zwiększenia przychodów</u>	<u>14 334 233,34 zł</u>

Przychody nie podlegające opodatkowaniu:

- przychody niezrealizowane z kontraktów długoterminowych 2018r	985 813,01 zł
-otrzymane dotacje w latach poprzednich wykazane jako przychody w roku 2018	20 188 892,71 zł
- równowartość umorzenia środków trwałych zakupionych z dotacji	6 069 536,06 zł
- równowartość amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu	88 068,72 zł
- odsetki ustawowe naliczone na dzień 31.12.2018 r.	24,64 zł
- niezrealizowane różnice kursowe z wyceny naliczone na dzień 31.12.2018r.	3 740,91 zł
- rozwiązanie rezerwy na zobowiązania	52 552,83 zł
- odsetki od lokat terminowych naliczone na dzień 31.12.2018 r.	963,60 zł
- rozliczenie odpisów aktualizacyjnych	- zł
<u>Razem przychody nie opodatkowane</u>	<u>27 389 592,48 zł</u>

<u>Razem przychody do opodatkowania:</u>	<u>31 094 908,66 zł</u>
---	--------------------------------

KOSZTY za 2018r.	43 115 929,86 zł
- koszty działalności operacyjnej	36 408 097,99 zł
- pozostałe koszty operacyjne	6 686 625,89 zł
- koszty finansowe	21 205,98 zł

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA
INSTYTUTU TECHNOLOGII ELEKTRONOWEJ

Zwiększenie kosztów:

- koszt zrealizowanych kontraktów długoterminowych z 2017 r.	334 184,24 zł
- odsetki naliczone od kredytów	- zł
- rezerwa na zobowiązania wypłacona w 2018r.	288 248,02 zł
- ZUS pracodawcy z roku 2017, opłacony w roku 2018	425 374,11 zł
- rozliczenie odpisów aktualizacyjnych (zasądzone nieściągalne należności)	27 777,81 zł
<u>Razem zwiększenie kosztów:</u>	<u>1 075 584,18 zł</u>

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:

-koszt niezrealizowanych kontraktów długoterminowych w roku 2018	- zł
- amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	88 068,72 zł
-amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	6 069 536,06 zł
- odpisy aktualizujące należności	109 954,44 zł
- nieopłacony ZUS pracodawcy	467 925,20 zł
- darowizny na rzecz organizacji pożytku publicznego	- zł
- odpis na ZFŚS nie przekazany na rachunek bankowy 2018r	- zł
- koszty reprezentacji	14 820,69 zł
- koszty pokryte dotacjami	28 118 783,71 zł
- wartość likwidowanych materiałów	- zł
- rezerwy na zobowiązania - odprawy pracownicze	973 178,90 zł
- naliczone odsetki niezapłacone	141,49 zł
- odsetki dla budżetu	62,00 zł
- ujemne różnice kursowe nie zrealizowane	8 037,85 zł
- zasądzone kary i grzywny	- zł
- pozostałe darowizny	- zł
- wpłaty na PFRON	263 310,00 zł
- pozostałe koszty	52 719,33 zł
<u>Razem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:</u>	<u>36 166 538,39 zł</u>

Koszty uzyskania przychodu: **8 024 975,65 zł**

DOCHÓD: **23 069 933,01 zł**

Odliczenia od dochodu:

- dochód - otrzymane dotacje	21 373 575,19 zł
- darowizny przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego	- zł
- dochód przeznaczony na działalność statutową	1 379 497,05 zł
<u>Razem odliczenia od dochodu:</u>	<u>22 753 072,24 zł</u>

Dochód (podstawa opodatkowania CIT) **316 861 zł**

Podatek należny wg stawki 19% **60 204,00 zł**

Suma zaliczek wpłaconych do US **60 204,00 zł**

Nadpłata/Niedpłata podatku **0,00 zł**

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Nakłady ponoszone na aktywa trwałe w 2018r.

(w zł i gr)

Zlecenie nr	Temat	Stan na 31.12.2017 r	Zwiększenia w 2018r	Zmniejszenia w 2018r	Stan na 31.12.2018r	Uwagi
30.19.108	Adaptacja i modernizacja infrastruktury technicznej budynków laboratoriów badawczych ITE	1 493 899,47	-	1 493 899,47	-	
30.19.126	CEZAMAT - Centrum Zaawansowanych Materiałów i Technologii	-	310 000,00	-	310 000,00	
30.19.000	inwestycje własne	-	537 169,92	537 169,92	-	
081-1-1-01-101093	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		92 428,35	92 428,35		
081-1-1-01-102176	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		314 729,88	314 729,88		
081-1-1-01-102182	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		252 749,00	252 749,00		
081-1-1-01-102183	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		39 265,63	39 265,63		
081-1-1-01-110002	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		759 228,25	759 228,25		
081-1-1-01-110004	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		23 978,32	23 978,32		
081-1-1-01-111011	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		177 065,09	177 065,09		
081-1-1-01-111012	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		86 354,86	86 354,86		
081-1-1-02-102180	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		16 493,90	16 493,90		
081-1-1-03-110003	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		105 833,83	105 833,83		
081-1-1-08-102183	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		19 926,74	19 926,74		
081-1-1-10-110001	Aparatura naukowo-badawcza zakupiona i przyjęta do użytkowania		124 797,57	124 797,57		
ITE WARSZAWA		1 493 899,47	2 860 021,34	4 043 920,81	310 000,00	
30.19.120	Adaptacja i modernizacja pomieszczeń Centrum LTCC i Technologii Wielowarstwowych oraz Laboratorium Badań Niezawodności	15 000,00	15 000,00	-	-	
30.19.121	Modernizacja infrastruktury badawczej i technicznej budynku ITE O/Kraków	113 529,40	71 386,70	184 916,10	-	
30.19.127	CEZAMAT - Centrum Zaawansowanych Materiałów i Technologii	-	15 000,00	-	15 000,00	
	Zakupy inwestycyjne:		63 457,26	63 457,26		
ITE KRAKÓW		128 529,40	134 843,96	248 373,36	15 000,00	-
30.19.110	Modernizacja infrastruktury ITE O/PREDOM	-	129 178,10	129 178,10	-	
BP/2/81	Opracowanie, wykonanie modernizacji narzędzi i maszyn, przygotowanie do wdrożenia nowych złącz	-	70 303,50	70 303,50	-	
80.54.310	Opracowanie, wykonanie i uruchomienie stanowiska do badań zaburzeń ciągłych zgodnie z wymaganiami znowelizowanej normy EN 55014-1	-	39 086,28	-	39 086,28	
	Zakupy inwestycyjne	51 209,42	443 715,97	324 762,35	170 163,04	
ITE PREDOM		51 209,42	682 283,85	524 243,95	209 249,32	
RAZEM ITE		1 673 638,29	3 677 149,15	4 816 538,12	534 249,32	

Stan środków trwałych w budowie na dzień bilansowy wynosi łącznie

534 249,32 zł

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie siłami własnymi

W 2018r. ITE nie poniósł żadnych kosztów

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie wystąpiły w ITE.

9. Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

(w zł i gr)

Nakłady na	Poniesione w roku 2017	Poniesione w roku 2018
Wartości Niematerialne i Prawne	9 868,61	550 135,37
Środki Trwałe	486 076,78	443 686,56
Środki Trwałe w budowie	2 793 187,24	3 229 890,55
RAZEM	3 289 132,63	4 223 712,48

W 2018r. nie były ponoszone nakłady na niefinansowe aktywa trwałe dotyczące ochrony środowiska.

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły w ITE.

III. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Przyjęto kursy średnie NBP na podstawie tabeli nr 252/A/NBP/2018 z dnia 2018-12-31

IV. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią według zasad przedstawionych w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 1 „Rachunek przepływów pieniężnych” (Dziennik Urzędowy Ministerstwa Finansów Nr 6 z dnia 24 czerwca 2010 r.)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych przedstawia załącznik nr 9.

Struktura środków pieniężnych.

(w zł. i gr.)

Wyszczególnienie RAZEM	stan na dzień	
	13.12.2017	31.12.2018
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (PLN) razem:	27 790 902,84	21 830 395,93
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych (PLN) w tym:	2 017 652,78	1 831 843,69
Środki pieniężne w kasie (PLN)	34 389,57	58 836,74
- kasa główna	24 412,67	55 239,84
- kasa ZFŚS	3 712,85	2 564,71
- kasa projekty	6 264,05	1 032,19
Środki pieniężne w kasie (WALUTY OBCE)	18 262,87	28 581,09
- kasa EUR	18 262,87	12 867,84
- kasa GBP	0,00	1 268,26
- kasa USD	0,00	14 444,99
Na rachunkach bankowych - krajowych (PLN)	1 242 968,46	1 383 783,27
- rachunek bieżący	1 242 918,45	1 383 733,26
- rachunek ZFŚS	50,01	50,01
Na rachunkach bankowych - walutowych (EUR/USD)	722 031,88	360 642,59
- rachunki walutowe EUR	722 031,88	360 642,59
- rachunek walutowy USD	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	25 773 250,06	19 998 552,24
- lokaty do 3 m-cy	201 340,43	202 304,03
- karta prepaid	0,00	0,00
- depozyty jednodniowe z tego:	25 570 632,84	19 796 248,21
rachunek bieżący	16 944 925,47	15 275 939,93
rachunek ZFŚS	67 242,12	11 363,37
- rachunki proj.techmagstrateg	3 106 265,00	1 225 487,68
rachunki proj.współpraca dwustronna	361 835,68	622 300,72
rachunki proj. LIDER	287 757,30	137 206,28
rachunki proj. PBS	421 668,11	95 957,44
rachunek proj. badawczych	1 875 757,04	1 154 798,52
rachunki proj. na rzecz obronności	1 183 715,49	302 296,71
rachunki proj. UE i IE	287 343,10	45 469,56
rachunki inwestycyjne	0,00	0,00
rachunki walutowe EUR	1 013 761,07	827 643,19
rachunek walutowy USD	396,62	92 295,86
rachunek VAT	0,00	0,00
inne rachunki	19 965,84	5 488,95
- środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
- odsetki od lokat nalicz. na dzień bilansowy	1 276,79	0,00

V.

1. Wszystkie zawarte przez instytut umowy zostały uwzględnione w bilansie.

2. Instytut nie zawierał żadnych transakcji ze stronami powiązanymi.

3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku 2018 z podziałem na grupy zgodnie z art.39 ustawy o instytutach badawczych

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	w etatach	
	2017r.	2018r.
	ITE	ITE
Zatrudnienie ogółem (przeciętne zatrudnienie w roku)	258,79	248,96
w tym:		
pracownicy naukowi	64,66	61,38
pracownicy badawczo-techniczni	11,65	12,12
pracownicy inżynieryjno-techniczni	89,56	93,31
pracownicy administracyjno-ekonomiczni	57,8	51,83
pracownicy biblioteczni i dokumentacji naukowej	1,6	1,83
Pracownicy na stanowiskach roboczych	21,54	17,37
pracownicy obsługi i inni	11,98	11,12

Przychody na jednego zatrudnionego

Lp.	Wyszczególnienie	w etatach	
		2017r.	2018r.
1.	Średnioroczne zatrudnienie ogółem, w tym:	258,79	248,96
1.1.	pracownicy naukowi	64,66	61,38
1.2.	pracownicy badawczo-techniczni	11,65	12,12
	Suma (1.1.+1.2.)	76,31	73,50
2.	Przychody ogółem, w tym:	38 498 581,09	44 150 267,80
2.1	przychody ze sprzedaży usług b+r (PKWiU 72.19)	3 782 059,72	4 976 942,79
3.	Przychody ogółem na jednego zatrudnionego, w tym	148 763,79	177 338,80
3.1.	przychody ze sprzedaży b+r (PKWiU 72.19) na jednego zatrudnionego	14 614,40	19 990,93
3.1.1.	przychody ze sprzedaży b+r (PKWiU 72.19) na jednego zatrudnionego w grupie pracowników badawczo-	49 561,78	67 713,51

4. Wynagrodzenie wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Z dniem 13.09.2017r. na stanowisko pełniącego obowiązki Dyrektora ITE powołano dr inż. Piotra Dumanię. Z dniem 5 marca 2018r. na podstawie art. 24 ust.2 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych Dr Piotr Dumania został powołany na stanowisko Dyrektora. Wynagrodzenie zasadnicze w związku z pełnioną funkcją do dnia 31.12.2018r. wyniosło 252.750,00 zł.

5. Pożyczki i świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Nie wystąpiły.

6. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Pismem DNP-IV-0110.29.9.2017.AS.2 IK472100 z dnia 23.10.2017 r. Minister Rozwoju i Finansów poinformował Instytut o wyborze Firmy Konsult Audytor Beata Pietraszko Kancelaria Biegłego Rewidenta z siedzibą w Warszawie, do badania sprawozdania finansowego za 2017 r. oraz za 2018 r. Koszt wykonania usługi zgodnie z zawartą umową z dnia 06.11.2017r. wyniesie netto 20.000 zł + obowiązująca stawka VAT za każdy rok badania. Płatność nastąpi w 3 ratach. 30% po przeprowadzeniu badania wstępnego, 30% po zakończeniu badania i przekazaniu opinii i raportu, pozostałe 40% po zatwierdzeniu sprawozdania przez Ministerstwo Przedsiębiorczości i Technologii.

VI. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W sprawozdaniu finansowym nie zostały wykazane znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Nie miały miejsca istotne wydarzenia po dniu bilansowym, które nie zostałyby uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w funduszu własnym.

Zarządzeniem Dyrektora nr 18/18 z dnia 11 września 2018 roku miała miejsce aktualizacja zasad (polityki) rachunkowości wprowadzonej zarządzeniem Dyrektora nr 26/16 z dnia 16 grudnia 2016 r. Miała na celu zaktualizowanie planu kont w związku z pozyskanymi nowymi projektami badawczymi, wprowadzenia nowego załącznika dotyczącego należytej polityki staranności VAT. Zmiany nie miały istotnego wpływu na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w funduszu własnym.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Prezentowane dane liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok 2018 porównywalne są z danymi roku poprzedniego.

VII

Nie miały miejsca wspólne przedsięwzięcia, które podlegałyby konsolidacji.

VIII

Nie miało miejsca połączenie jednostek w 2018r.

IX

W Instytucie Technologii Elektronowej nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt związanych z zagrożeniem kontynuacji działalności.

X

Informacje, które w istotny sposób mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy

Poza prezentowanymi informacjami w sprawozdaniu finansowym nie miały miejsca inne wydarzenia mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego, które wymagałyby ujawnienia. Instytut Technologii Elektronowej informuje, że w 2018 r. nie były wykonywane żadne prace zadania, ekspertyzy, analizy itp. na potrzeby Ministerstwa Przedsiębiorczości i Technologii.

Informacje dotyczące przeprowadzonej inwentaryzacji

Zgodnie z art. 26 oraz art. 27 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 ze zmianami) i zarządzenia Dyrektora Instytutu Nr 17/18 z dnia 29.08.2018 r. przeprowadzono inwentaryzację składników majątkowych w następujący sposób:

Inwentaryzacją objęte zostały składniki majątkowe

- **drogą spisu z natury wg stanu na dzień 31.12.2018r.:**
 - 1/ środki pieniężne w kasie,
 - 2/ materiały,
 - 3/ produkcja w toku,
 - 4/ prace naukowo-badawcze w toku,
 - 5/ usługi naukowo-badawcze w toku.
- **potwierzzeniami sald:**
 - 1/ należności z tytułu dostaw i usług wg stanu na dzień 31.10.2018 r.
 - 2/ środki pieniężne na rachunkach bankowych wg stanu na 31.12.2018 r.
- **weryfikacją stanów na dzień 31.12.2018 r.**
 - 1/ środki trwałe w budowie,
 - 2/ składniki majątkowe stanowiące własność innych jednostek.
 - 3/ wartości niematerialne i prawne,
 - 4/ należności i zobowiązania wobec pracowników,
 - 5/ należności i zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń i pozost. tytułów,
 - 6/ rozliczenia międzyokresowe kosztów,
 - 7/ rozliczenia międzyokresowe przychodów,
 - 8/ fundusze specjalne.

W wyniku przeprowadzonego spisu nie stwierdzono różnic inwentaryzacyjnych.

mgr Katarzyna Bednarska

dr inż. Piotr Dumania

(imię i nazwisko osoby której
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

(imię i nazwisko kierownika jednostki)

Warszawa, dn. 13.03.2019 r.
(miejsce i data sporządzenia)

INFORMACJA O ZARZĄDZANIU SKŁADNIKAMI MIENIA TRWAŁEGO

W 2018r. nie wystąpiły w Instytucie czynności prawne w zakresie oddania składników aktywów trwałych do odpłatnego korzystania innemu podmiotowi na okres dłuższy niż 180 dni w roku kalendarzowym, o wartości rynkowej wyższej niż 200.000 zł obliczonej zgodnie art. 38 ust. 3 ustawy z dnia 16.12.2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym. Instytut nie rozporządzał składnikami aktywów trwałych w rozumieniu przepisów o rachunkowości o wartości przekraczającej 200 000 zł., z wyłączeniem czynności w zakresie komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych.

Załącznik nr 1
do informacji dodatkowej

Środki trwale przyjęte do użytkowania w 2018r.

L.p	Nazwa środka trwałego	wartość inwentarzowa	Źródło finansowania
1	Laptop ASUS GL553VE	6 199,00	Aparatura Naukowo Badawcza
2	Oscyloskop RTM3000 Series, RTM3K-04	16 939,45	Aparatura Naukowo Badawcza
3	System z piezo przesuwem do mikro i nanomanipulacji	5 005,12	Aparatura Naukowo Badawcza
4	Układ do pomiaru czasowej ewolucji podstawowych parametrów pracy laserów	38 899,71	Aparatura Naukowo Badawcza
5	Kontroler temperatury TED4015	17 321,06	Aparatura Naukowo Badawcza
6	Komputer DELL Vostro V3668MT	2 526,69	Inwestycje własne
7	Serwer Intel Xeon E-5-2696	45 824,00	Aparatura Naukowo Badawcza
8	Notebook ASUS ZenBook UX430UN	5 988,00	Inwestycje własne
9	Notebook Toshiba Portage X20W-D	7 333,00	Aparatura Naukowo Badawcza
10	Netebook DELL Latitude 3189	3 859,88	Inwestycje własne
11	Klimatyzator TOSHIBA	6 592,52	Inwestycje własne
12	Spektrometr FTIR	449 811,00	Aparatura Naukowo Badawcza
13	Laptop HP ProBook 455 G4	2 244,09	Inwestycje własne
14	Gorący uchwyt płytki do implantatora	112 723,32	Aparatura Naukowo Badawcza
15	Stół optyczny	53 502,27	Aparatura Naukowo Badawcza
16	Klimatyzator Mitsubishi Electric PUHZ-P-P100VKA/PCA-M100PK	17 439,96	Inwestycje własne
17	Laser OBIS 808nm LX 150 mW System	23 978,32	Aparatura Naukowo Badawcza
18	Profilometr wiązki	86 354,86	Aparatura Naukowo Badawcza
19	Mikroskop Leica DM4000M	69 745,60	Aparatura Naukowo Badawcza
20	Laptop Toshiba PORTAGE X30-D	5 533,16	Inwestycje własne
21	Laptop ASUS ZenBook UX430UN	4 641,79	Inwestycje własne
22	Drukarka SAMSUNG SL-M2835DW	599,00	Aparatura Naukowo Badawcza
23	Komputer Dell V3668	1 968,14	Inwestycje własne
24	Komputer Dell V3670	2 784,09	Inwestycje własne
25	Monochromator	252 150,00	Aparatura Naukowo Badawcza
26	36-kanalowy multiplexer sygnałów analogowych - stanowisko do akwizycji	19 926,74	Aparatura Naukowo Badawcza
27	Napylarka próżniowa z dwoma źródłami metali PVD NANO36	332 100,00	Aparatura Naukowo Badawcza
28	Elementy konstrukcyjne układów do charakteryzacji laserów QC	111 101,32	Aparatura Naukowo Badawcza
RAZEM Warszawa		1 703 092,09	
1	Modernizacja infrastruktury badawczej i technicznej budynku ITE-Oddział w Krakowie	113 529,40	Środki własne
2	Komputer LENOVO Ideacentre 710	2 851,45	Dotacja statutowa
3	Komputer LENOVO Ideacentre 710	2 851,45	Dotacja statutowa
4	Komputer LENOVO Ideacentre 710	2 851,50	Dotacja statutowa
5	Komputer LENOVO Ideacentre 710	2 851,50	Dotacja statutowa
6	Rozbudowa stanowiska do badań ultradźwiękowych	26 702,10	Dotacja granty
7	Wiertarko-frezarka Typ:KF 16L VARIO nr.fab.PWA-1716306	6 452,00	Dotacja RPMA
8	Klimatyzator ścienny LG typ:S12EQ NSJ nr.fab.805TKBM13917	3 690,00	Dotacja statutowa
9	Urządzenie wielofunkcyjne Kyocera, Typ:ECOSYS M6630cidn nr.fab.805TKBM13917	3 368,22	Środki własne
10	Laptop Toshiba Portege Z30-E Z30-E-12M nr.fab.8J230947H	4 968,00	Dotacja RPMA
11	Komputer Dell typ:Vostro 3670 MT nr.fab.H3PVYQ2	3 299,00	Dotacja granty
12	Modernizacja infrastruktury badawczej i technicznej budynku ITE-Oddział w Krakowie	71 386,70	Środki własne
RAZEM Kraków		244 801,32	
1	Komputer z systemem Windows 10	1 634,15	Inwestycje własne
2	IŁOCZNIK6,3F1 wg dok. FX-137	143 641,96	Inwestycje własne
3	IŁOCZNIK FL1 wg dok. TWS39	178 705,75	Inwestycje własne
RAZEM Predom		323 981,86	
RAZEM ITE		2 271 875,27	

ŚRODKI TRWAŁE SPRZEDANE W 2018 R.

W 2018 roku dokonano sprzedaży 1 środka trwałego (załącznik nr 2)

Lp.	Nazwa środka	Nr ewidencyjny	Nr dowodu sprzedaży	Data sprzedaży	Wartość sprzedaży	Wartość inwentarzowa
1	Notebook - używany	P-491-0883	WAW/041/PL/2018	2018-04-11	325,20	
RAZEM ITE					325,20	-

ŚRODKI TRWAŁE MODERNIZOWANE W 2018 R.

Lp.	Nazwa modernizowanego środka trwałego	Numer ewidencyjny	Nr dowodu przyjęcia	wartość modernizacji	Źródło finansowania
1	Budynek nr 4	AG-10-1	OT/03/2018	255 242,16	Inwestycje własne
2	Budynek nr 5	AG-10-2	OT/04/2018	347 230,86	Inwestycje własne
3	Budynek nr VI	AG-10-8	OT/05/2018	706 937,61	Inwestycje własne
4	Budynek nr VII	AG-10-6	OT/06/2018	96 066,74	Inwestycje własne
5	Budynek nr XII	AG-10-7	OT/07/2018	6 222,10	Inwestycje własne
6	Budynek laboratorium badawczego technologii struktur krzemowych	AG-10-9	OT/08/2018	82 200,00	Inwestycje własne
7	Stanowisko do badań parametrów generacyjnych matryc laserów kaskadowych	P-8-3333	OT/11/2018	14 236,02	Aparatura Naukowo Badawcza
8	Stanowisko do badań parametrów generacyjnych matryc laserów kaskadowych	P-8-3333	OT/18/2018	10 330,00	Aparatura Naukowo Badawcza
9	Układ do pomiaru czasowej ewolucji podstawowych parametrów pracy laserów	P-8-3343	OT/21/2018	36 226,58	Aparatura Naukowo Badawcza
10	Stanowisko do badań parametrów generacyjnych matryc laserów kaskadowych	P-8-3333	OT/25/2018	14 401,57	Aparatura Naukowo Badawcza
11	Stanowisko do badań parametrów generacyjnych matryc laserów kaskadowych	P-8-3333	OT/31/2018	213 097,50	Aparatura Naukowo Badawcza
12	Gorący uchwyt płytki do implantatora	P-8-3346	OT/34/2018	1 060,59	Aparatura Naukowo Badawcza
13	Gorący uchwyt płytki do implantatora	P-8-3346	OT/40/2018	11 013,66	Aparatura Naukowo Badawcza
RAZEM Warszawa				1 794 265,39	
1	Modernizacja infrastruktury badawczej i technicznej budynku ITE-Oddział w Krakowie	AG-ST-1/1	OT/1/2018	113 529,40	Środki własne
2	Modernizacja infrastruktury badawczej i technicznej budynku ITE-Oddział w Krakowie	AG-ST-1/1	OT 13/2018	71 386,70	Środki własne
RAZEM Kraków				184 916,10	
1	Prasa APW BILER	X429/067	OT/11/2018	45152,29	inwestycje własne w ramach zlec. 80.55.281
2	technologia produkcji złącz	X417/216	OT/12/2018	25151,21	inwestycje własne w ramach zlec. 80.55.281
3	Prototypownia (BM i BK)	X101/003	OT/13/2018	67863,82	inwestycje własne w ramach zlec. 80.55.281
4	Wezeł ciepłoty C.O.i C.W	X210/005	OT/14/2018	61314,28	Inwestycje własne
RAZEM Predom				199 481,60	
RAZEM ITE				2 178 663,09	

ŚRODKI TRWAŁE UŻYCZONE W 2018 R.

W 2018 roku Instytut nie używał innym podmiotom środków trwałych na podstawie odrębnych umów. (załącznik nr 4).

Lp	Nazwa	Nr inwentarzowy	Wartość inwentarzowa	Umorzenie	Nazwa Jednostki przejmującej
		RAZEM ITE	0,00	0,00	

ŚRODKI TRWAŁE LIKWIDOWANE W 2018 R. (w tym złomowane)

W bieżącym roku sprawozdawczym dokonano likwidacji środków trwałych w 100% umorzonych na ogólną wartość 50.940,83 zł. (załącznik nr 5)

Lp	Nazwa	Numer ewidencyjny	Nr dowodu likwidacji	Wartość inwentarzowa	Wartość umorzenia
1	Zestaw komputerowy	P-491-0715	LT/15/2018	4 453,00	4 453,00
2	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung SCX-4828FN/SEE	P-491-0820	LT/16/2018	1 700,00	1 700,00
3	Komputer	P-491-0272	LT/17/2018	3 300,00	3 300,00
4	Komputer Intel Core 2 Duo E8500	P-491-0762	LT/18/2018	3 980,42	3 980,42
5	Komputer	P-491-0238	LT/19/2018	5 142,46	5 142,46
6	Komputer Pentium IV 1.4 GHz	P-491-0674	LT/20/2018	2 200,00	2 200,00
7	Zestaw pozycjonerów	P-8-2919	LT/21/2018	4 266,00	4 266,00
8	Kopiarko-drukarka Canon iR2018 A3	AG-803-0209	LT/22/2018	3 278,37	3 278,37
9	Laptop Lenovo ThinkPad WXGA 15870	P-491-0789	LT/23/2018	2 810,58	2 810,58
10	Oczyszczalnik dyfuzyjny	U-664-1134	LT/24/2018	19 810,00	19 810,00
RAZEM Warszawa				50 940,83	50 940,83
RAZEM ITE				50 940,83	50 940,83

Załącznik nr 6
do informacji dodatkowej

ŚRODKI TRWAŁE PRZENIESIONE DO EWIDENCJI POZABILANSOWEJ W 2018r.

W ITE nie miało miejsca przeniesienia ŚT do ewidencji pozabilansowej.

Załącznik nr 7
do informacji dodatkowej

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ZAKUPIONE W 2018 r.

Lp	Nazwa WNIp	Numer ewidencyjny	Nr dowodu przyjęcia	wartość początkowa	Źródło finansowania
1	Oprogramowanie komputerowe do symulacji komputerowych Metodą Elementów Skończonych: FlexPDE	WNP-1-142	OT/02/2018	10 294,90	Aparatura Naukowo Badawcza
2	Licencja na pakiet projektowy Oprogramowanie	WNP-1-143	OT/13/2018	489 579,60	Inwestycje własne
3	Oprogramowanie komputerowe Silvaco TCAD Omni: annual term-based license	WNP-1-144	OT/19/2018	46 688,83	Aparatura Naukowo Badawcza
Razem Warszawa				546 563,33	
1	Oprogramowanie MS Office ProPlus 2019	WNP-1-16	OT 12/2018	3 572,04	Środki własne
Razem Kraków				3 572,04	
1	Pakiet Office 2016	X000/145	OT/08/2018	780,49	Inwestycje własne
Razem Predom				780,49	
RAZEM ITE				550 915,86	

Załącznik nr 8
do informacji dodatkowej

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ZŁOMOWANE W 2018 r.

Lp	Nazwa	Numer ewidencyjny	Nr dowodu likwidacji	Wartość inwentarzowa	Wartość umorzenia
1,00	Program KREATOR PDF	WNP-1-17	LT/02/2018	400,00	400,00
2	Program SYMULATOR VHDL/Verilog	WNP-1-18	LT/03/2018	3 000,00	3 000,00
3	Oprogramowanie firmy Mentor Graphics	WNP-1-41	LT/04/2018	57 810,64	57 810,64
4	Oprogramowanie Oracle Database STD Edicjon One	WNP-1-56	LT/05/2018	9 673,74	9 673,74
5	Program Oracle Standard Edition One	WNP-1-87	LT/06/2018	4 137,00	4 137,00
6	Program Oracle Standard Edittion One	WNP-1-112	LT/07/2018	5 175,00	5 175,00
7	Program firmy MENTOR GRAPHS	WNP-23/93	LT/08/2018	445 485,50	445 485,50
8	Oprogramowanie 02 WARSITY BUNDLE DO INDY	WNP-67/99	LT/09/2018	500,00	500,00
9	Oprogramowanie XILINX PC XACT	WNP-71/99	LT/10/2018	1 000,00	1 000,00
10	Program sterujący do pieca wodorowego	WNP-1-16	LT/11/2018	10 000,00	10 000,00
11	Program ORIGIN Professional	WNP-1-25	LT/12/2018	700,00	700,00
12	Program Windows	WNP-1-63	LT/13/2018	350,00	350,00
13	Oprogramowanie do modelowania i analizy własności wieloskładnikowych struktur	WNP-1-74	LT/14/2018	4 900,00	4 900,00
Razem Warszawa				543 131,88	543 131,88
RAZEM ITE				543 131,88	543 131,88

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony w PLN według zasad przedstawionych w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 1 „Rachunek przepływów pieniężnych” (Dziennik Urzędowy Ministerstwa Finansów Nr 6 z dnia 24 czerwca 2010 r.)

Grupa A - Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Wynik finansowy netto:	974 133,94 zł
Jest to wynik finansowy netto wykazany w rachunku zysków i strat.	
II. Korekty o	- 3 785 635,67 zł
na które składają się następujące pozycje:	
1. Amortyzacja	9 528 556,27 zł
• Amortyzacja środków trwałych	9 358 609,43 zł
• Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	82 466,24 zł
• Amortyzacja od prawa wieczystego użytkowania gruntów	87 480,60 zł
2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych:	- zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy):	- zł
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej:	- 524 417,10 zł
5. Zmiana stanu rezerw	724 846,07 zł

W tej pozycji ujmuje się zmianę stanu rezerw na zobowiązania, wykazanych w pozycji B.I pasywów bilansu. Są to rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne. Zwiększenie stanu rezerw wykazuje się ze znakiem plus, a ich zmniejszenie ze znakiem minus. Utworzone w ciągu roku obrotowego rezerwy zmniejszają wynik finansowy, nie powodując jednocześnie zmniejszenia stanu środków pieniężnych.

Rezerwy	BZ'2018	BO'2018	Do sprawozdania
Rezerwy na zobowiązania	4 446 535,56	3 721 689,49	724 846,07
Razem wartość korekty:			724 846,07

6. Zmiana stanu zapasów	750 509,93 zł
--------------------------------	----------------------

Jest to korekta obejmująca zmianę stanu zapasów wykazanych w aktywach bilansu w pozycji B.I. Zmniejszenie stanu zapasów traktuje się jako uwolnienie gotówki ujmuje się je ze znakiem plus, a zwiększenie ze znakiem minus.

Zapasy	BZ'2018	BO'2018	Do sprawozdania
Zapasy	1 015 750,49	1 766 260,42	750 509,93
Razem wartość korekty:			750 509,93

7. Zmiana stanu należności	- 107 869,86 zł
-----------------------------------	------------------------

Jest to korekta obejmująca zmianę stanu należności wykazanych w aktywach bilansu w pozycjach A.III i B.II. Wzrost należności wykazuje się ze znakiem minus, a zmniejszenie ze znakiem plus.

Należności	BZ'2018	BO'2018	Do sprawozdania
Należności długoterminowe i krótkoterminowe	1 364 020,04	1 256 150,18	-107 869,86
Razem wartość korekty:			-107 869,86

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	- 687 636,62 zł
--	------------------------

Jest to korekta obejmująca zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych wykazanych w pozycji B.III pasywów bilansu. Wzrost zobowiązań wykazuje się ze znakiem plus, a zmniejszenie ze znakiem minus.

Zobowiązania	BZ'2018	BO'2018	Do sprawozdania
Zobowiązania krótkoterminowe	3 600 755,31	4 288 391,93	-687 636,62
Razem wartość korekty:			-687 636,62

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

- 12 836 572,80 zł

Rozliczenia międzyokresowe	BZ'2018	BO'2018	BZ - BO	Do sprawozdania
Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne w bilansie poz. B.IV aktywów	1 867 201,81	895 160,58	972 041,23	-972 041,23
Rozliczenia międzyokresowe przychodów w bilansie poz. B.IV pasywów	104 497 848,08	116 362 379,65	-11 864 531,57	-11 864 531,57
Razem wartość korekty:				-12 836 572,80

10. Inne korekty

- 633 051,56 zł

- Zysk netto za 2017r - 688 101,56 zł
- fundusz rezerwowy BZ'2018 - BO'2018 55 050,00 zł

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)

- 2 811 501,73 zł

Grupa B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy (ujmowane ze znakiem plus)

901 159,96 zł

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne - zł
3. Wpływy aktywów finansowych - zł
4. Inne wpływy inwestycyjne 901 159,96 zł

II. Wydatki (ujmowane ze znakiem minus)

- 4 050 165,14 zł

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - 3 673 422,28 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne
3. Wydatki na aktywa finansowe - zł
4. Inne wydatki inwestycyjne - 376 742,86 zł

III. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I + II):

- 3 149 005,18 zł

Grupa C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Wpływy - zł

Wydatki - zł

4. Spłaty kredytów i pożyczek - zł

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I + II): - zł

D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III + B.III + C.III): - 5 960 506,91 zł

E. Zmiana środków pieniężnych wykazanych w bilansie: - 5 960 506,91 zł

F. Środki pieniężne na początek okresu (według bilansu): 27 790 902,84 zł

G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D): 21 830 395,93 zł

- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania: 13 820,66 zł

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania to suma środków na rachunku bankowym i w kasie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

*Dla Ministra Przedsiębiorczości i Technologii,
Rady Naukowej i Dyrektora Instytutu Technologii Elektronowej*

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Instytutu Technologii Elektronowej („Instytutu”) z siedzibą w Warszawie przy Al. Lotników 32/46, które zawiera bilans na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok zakończony w tym dniu oraz informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Instytutu na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Instytut przepisami prawa oraz postanowieniami Statutu Instytutu;
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2039/37a/2018 z dnia 19 lutego 2018 roku w sprawie krajowych standardów badania (700 (Z), 701, 705 (Z), 706 (Z), 720 (Z), 260 (Z), 570 (Z)) oraz nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 roku w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu („KSB”) oraz

stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz.U. poz. 1089 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Instytutu zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 roku oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowi biegli rewidenci oraz firma audytorska pozostali niezależni od Instytutu zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie – sprawozdanie łączne

Zwracamy uwagę, że zbadane przez nas sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem łącznym zawierającym dane finansowe łączne na które składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **144.913.986,51 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości **974.133,94 zł**,
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące wzrost funduszu własnego o kwotę **341.082,38 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **5.960.506,91 zł** oraz
- informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Podstawą sporządzenia sprawozdania łącznego są następujące sprawozdania finansowe jednostek wchodzących w skład Instytutu samodzielnie sporządzających sprawozdania finansowe:

➤ ***Instytutu Technologii Elektronowej w Warszawie na które składa się:***

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **119.377.572,38 zł**,

- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości **474.904,48 zł**,
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące wzrost funduszu własnego o kwotę **421.827,60 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **5.267.279,81 zł** oraz
- informację dodatkową zawierającą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

➤ *Instytutu Technologii Elektronowej Oddział w Krakowie, na które składa się:*

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **6.760.433,27 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości **402.707,30 zł**,
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące spadek funduszu własnego o kwotę **80.401,94 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **485.552,10 zł** oraz
- informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

➤ *Instytutu Technologii Elektronowej Oddział Predom, na które składa się:*

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **19.468.119,60 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący zysk netto w wysokości **96.522,16 zł**,
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące spadek funduszu własnego o kwotę **343,28 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **207.675,00 zł** oraz
- informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność Dyrektora Instytutu i Rady Naukowej za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Instytutu – jako kierownik jednostki – jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Instytutu zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Instytut przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor Instytutu uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Instytutu jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Instytutu do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Dyrektor wraz z Radą Naukową albo zamierza złożyć wniosek do ministra nadzorującego Instytut o jego likwidację, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Instytutu oraz członkowie Rady Naukowej są zobowiązani zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Instytutu ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jego spraw przez Dyrektora Instytutu obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są

wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Instytutu;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Instytutu;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Instytutu zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Instytutu do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Instytut zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje - sprawozdanie z działalności

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Instytut Technologii Elektronowej jako instytut badawczy nie jest zobowiązany na podstawie regulacji prawnych do sporządzenia sprawozdania z działalności.

Inne kwestie - usługi badawczo-rozwojowe

W trakcie badania sprawozdania finansowego za 2018 rok, zgodnie z zapisami umowy na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Instytutu Technologii Elektronowej za rok 2018, badaniem pełnym objęto przychody osiągnięte z usług badawczo-rozwojowych (PKWiU – 72.19).

Wartość przychodów z tytułu usług badawczo-rozwojowych, związanych z nimi kosztów oraz wysokość wypracowanego w 2018 roku zysku w podziale na jednostki organizacyjne Instytutu samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe przedstawia poniższa tabela:

Usługi badawczo-rozwojowe	Przychody 2018	Koszt własny 2018	Zysk 2018
Instytut Technologii Elektronowej w Warszawie	1.319.262,92	1.134.364,65	184.898,27
Oddział w Krakowie	233.152,32	207.753,96	25.398,36
Oddział Predom w Warszawie	3.424.527,55	3.310.705,54	113.822,01
RAZEM	4.976.942,79	4.652.824,15	324.118,64

Usługi badawczo rozwojowe świadczone przez Instytut dotyczą głównie opracowywania metodyki badawczej i przeprowadzania badań dla określonych wyrobów zgodnie z normami europejskimi i międzynarodowymi oraz opracowywania i wykonywania nowych typów detektorów, układów, podzespołów elektronicznych oraz wyrobów, części i podzespołów elektrycznych. W Instytucie obowiązuje i jest stosowana procedura kwalifikowania usług, w tym usług badawczo-rozwojowych, do odpowiedniego działu PKWiU. W ramach procedur badania sprawozdania finansowego potwierdzono prawidłowość ujęcia przychodów ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych w księgach rachunkowych Instytutu.

Kluczowymi biegłymi rewidentami odpowiedzialnymi za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, są Pani Beata Pietraszko i Pani Małgorzata Winter.

Działający w imieniu KONSULT AUDYTOR BEATA PIETRASZKO Kancelaria Biegłego Rewidenta z siedzibą w Warszawie ul. Przanowskiego 4/35 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3395 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Małgorzata Gabriela Winter
Data: 2019-03-14 10:13:03
CET

Małgorzata Winter

Kluczowy Biegły Rewident
wpisany do rejestru biegłych
rewidentów pod nr 11403

Podpisany certyfikatem wystawionym dla
Beata Pietraszko (Certyfikat kwalifikowany).
Utworzony w dniu: 2019-03-14 09:44:32 +0100

Beata Pietraszko

Kluczowy Biegły Rewident
wpisany do rejestru biegłych
rewidentów pod nr 10739

Warszawa, dnia 14 marca 2019 roku.