



# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2014 r.**

**Warszawa, 2015 r.**

## 1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ul. Nowogrodzka 47a, 00-695 Warszawa.
2. Zgodnie z Ustawą o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, Centrum jest agencją wykonawczą, powołaną do realizacji zadań z zakresu polityki naukowej, naukowo-technicznej i innowacyjnej państwa.
3. Centrum zostało powołane Ustawą o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z 15 kwietnia 2007r. (Dz.U. z 2007r. Nr 115, poz. 789). Od 1.10.2010 r. NCBR działa na podstawie nowej ustawy o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z 30 kwietnia 2010 r. (Dz.U. 2010 nr 96 poz. 616) z późniejszymi zmianami.
4. Sprawozdaniem finansowym objęty jest okres od **1. I. 2014 r.** do **31.XII.2014 r.**
5. Zasady rachunkowości:
  - Zasady rachunkowości stosowane w Centrum zostały opisane w „Polityce Rachunkowości Narodowego Centrum Badań i Rozwoju”. Dokument ten zawiera również Zakładowy Plan Kont.
  - Rokiem obrotowym w Centrum jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy, który jest dniem bilansowym. Okresem sprawozdawczym jest okres kwartału i roku, za który sporządza się sprawozdania finansowe(kwartalne i roczne) na podstawie ksiąg rachunkowych. Na koniec każdego miesiąca sporządza się zestawienie obrotów i sald.
  - Przychodami Centrum są środki finansowe otrzymywane w formie:
    - ✓ dotacji celowej z MNiSW na realizację strategicznych programów badań naukowych i prac rozwojowych, innych zadań Centrum oraz na realizację badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa;
    - ✓ dotacji podmiotowej z MNiSW na pokrycie bieżących kosztów zarządzania realizowanymi przez Centrum zadaniami, w tym kosztów wynagradzania ekspertów i zespołów ekspertów;
    - ✓ dotacji celowej z MNiSW na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji dotyczących obsługi realizacji zadań.
  - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
  - Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
  - Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
  - Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
  - Kapitały (fundusze) wycenia się w wartości nominalnej. Fundusz statutowy Centrum odzwierciedla równowartość netto środków trwałych, wartości

niematerialnych i prawnych oraz innych składników majątku, stanowiących wyposażenie Centrum na dzień rozpoczęcia przez nie działalności.

- Na dzień bilansowy, aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych (środki pieniężne na rachunkach bankowych, należności) wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
- W Centrum środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500,00 zł (środki trwałe nisko cenne) amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do używania. Przedmioty których wartość początkowa jest równa lub niższa niż 500 zł, a okres używalności jest dłuższy niż rok zaliczane są do materiałów (z wyjątkiem mebli).
- Centrum sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
- Centrum sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- Księgi rachunkowe prowadzi się z wykorzystaniem oprogramowania komputerowego firmy QNT- Quorum, w ramach którego funkcjonuje moduł finansowo-księgowy QWANT, moduł do obsługi środków trwałych QUEST, moduł Asystent Zarządzania Finansowego AZF, oraz moduł płacowy QWARK.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.

6. Sprawozdanie finansowe składa się z:

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

## 2 INFORMACJE DODATKOWE I OBJAŚNIENIA



2.1 Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w zł

Grupa	Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych				Umorzenie				Wartość netto składników aktywów na 31.12.2014r	
	B.O	Zwiększenia z tyt. nabycia	Zmniejszenia		BO	Zwiększenia z tyt. amortyzacji nabytego majątku trwałego	Zmniejszenia z tyt. likwidacji	korekta umorzenia		
			z tyt. likwidacji	z tyt. oddania do użytkowania						Stan na 31.12.2014r
Gr.I- Budynki i lokale	5 404,60				5 404,60	2 493,69	831,23		3 324,92	2 079,68
Gr.IV - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 561 507,38	1 132 107,09	89 695,92		3 603 918,55	1 269 066,06	517 195,88	87 381,08	1 698 880,86	1 905 037,69
Gr.VI-Urządzenia techniczne	618 799,34	59 508,17			678 307,51	283 816,79	108 588,03		392 404,82	285 902,69
Gr. VII- Środki transportu	121 196,50				121 196,50	121 196,50	0,00		121 196,50	0,00
Gr. VIII -Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 443 711,59	226 003,29	6 126,87		1 663 588,01	1 219 364,85	257 913,68	6 126,87	1 471 151,66	192 436,35
Wartości niematerialne i prawne	1 521 840,30	515 022,97			2 036 863,27	972 834,92	533 457,34	0,00	1 506 292,26	530 571,01
Zaliczki na WNP		7 230,00			7 230,00	0,00			0,00	7 230,00
<b>Ogółem</b>	<b>6 272 459,71</b>	<b>1 939 871,52</b>	<b>95 822,79</b>	<b>0,00</b>	<b>8 116 508,44</b>	<b>3 868 772,81</b>	<b>1 417 986,16</b>	<b>93 507,95</b>	<b>5 193 251,02</b>	<b>2 923 257,42</b>

**2.2 Wartości gruntów użytkowanych wieczystie**

– nie dotyczy.

**2.3 Środki trwale nieamortyzowane**

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

**2.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

– nie dotyczy.

**2.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

– nie dotyczy.

**2.6 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

– nie dotyczy.

**2.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego (zł)**

Stan odpisów aktualizujących należności sporne na początek roku	Zwiększenia	Stan na koniec roku
0,00	362 598,50	362 598,50

**2.8 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

– nie dotyczy.

**2.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty (zł)**

– nie dotyczy.

**2.10 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

– nie dotyczy

**2.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (zł)**

Pozycja bilansu: Aktywa B.IV.			
640-05	453 722,40	0,00	faktury częstkowe na zakup licencji Wasko
640-05	375 543,60	0,00	faktura cząstkowa za I i II etap wdrożenia systemu SWP

Pozycja bilansu: Pasywa B.IV.2			
841- CHISTERA II	0,00	85 481,38	środki na realizację programu ERA-net Chistera II
841- ENT III	0,00	102 432,66	środki na realizację programu ERA-net ENT III
841- PIANO+	0,00	72 079,86	środki na realizację programu ERA-net Piano+
841- SOLAR	0,00	66 376,63	środki na realizację programu ERA-net Solar

**2.12 Strukturę rzeczową i terytorialną przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

–nie dotyczy.

**2.13 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

– nie dotyczy.

**2.14 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

– nie dotyczy.

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

– nie dotyczy.

**2.16 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

Lp.	Tytuł rozliczenia	Kwota
1.	Wynik finansowy brutto	14 279,98
2.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej	-2 445,12
3.	Odsetki od środków lokowanych na bankowych rachunkach terminowych(Art.17, ust.1, pkt 24 UOPD)	-5 261,81
4.	Różnice kursowe na walutowym rachunku bankowym	-4 982,03
5.	Dochód do opodatkowania	1 591,02
6.	Naliczony podatek	302,29

**2.17 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

– nie dotyczy.



**2.18 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

– nie dotyczy.

**2.19 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych**

– nie dotyczy.

**2.20 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

– nie dotyczy.

**2.21 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu**

Lp.	Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty	Tabela kursów	Przyjęty kurs
1.	Środki pieniężne w banku			
	Euro	EUR	nr 252/A/NBP/2014	4,2623 zł

**2.22 Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią (w zł)

Przepływy pieniężne w podziale na źródła wyniosły:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 708 180,31
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 933 791,52
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	12 883,19
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>4 787 271,98</b>

W pozycji A.II. Korekty razem rachunku przepływów pieniężnych wyłączono:

- a) amortyzację
- b) pozycje pieniężne dotyczące działalności finansowej

Odsetki otrzymane	5 877,47
Odsetki zapłacone	-421,43
<b>Razem</b>	<b>-5 456,04</b>

Dodatnie różnice kursowe od wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	2 445,11
Dodatnie memoriałowe różnice kursowe od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	33 300,39
Ujemne różnice kursowe od wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	-0,01
Ujemne memoriałowe różnice kursowe od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	28 318,36
<b>Razem</b>	<b>-7 427,15</b>

## NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

c) stratę na likwidacji składników działalności inwestycyjnej, tj. wartość netto zlikwidowanych składników

d) zmiany stanu aktywów i pasywów obejmujące:

- zmianę stanu należności

Należności	31.12.2013r	31.12.2014r	Zmiana stanu
długoterminowe	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowe	361 315,35	5 467 321,80	-5 106 006,45
<b>Razem</b>	<b>361 315,35</b>	<b>5 467 321,80</b>	<b>-5 106 006,45</b>

- zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów

Zobowiązania krótkoterminowe 31.12.2013r	Zobowiązania krótkoterminowe 31.12.2014r	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych
40 122 225,81	50 118 733,42	9 996 507,61

- zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe	31.12.2013r	31.12.2014r	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych
Aktywne długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Aktywne krótkoterminowe	601 322,40	829 266,00	- 227 943,60
<b>Razem</b>	<b>601 322,40</b>	<b>829 266,00</b>	<b>- 227 943,60</b>
Bierne długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Bierne krótkoterminowe	4 088 328,93	4 712 555,89	624 226,96
<b>Razem</b>	<b>4 088 328,93</b>	<b>4 712 555,89</b>	<b>624 226,96</b>

Zmiana stanu RMK aktywnych	- 227 943,60
Zmiana stanu RMK biernych	624 226,96
<b>Razem zmiana stanu RMK</b>	<b>396 283,36</b>



W części B rachunku przepływów pieniężnych wykazano wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych.

W części C rachunku przepływów pieniężnych, w pozycji C.I.4 – inne wpływy finansowe, ujęto otrzymane odsetki oraz dodatkowo memoriałowe różnice kursowe od środków zgromadzonych na rachunku walutowym.

**2.23 Wykaz umów zawartych przez jednostkę nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

– nie dotyczy.

**2.24 Istotne transakcje zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**

– nie dotyczy.

**2.25 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających albo administrujących spółek handlowych**

– nie dotyczy.

**2.26 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych**

– nie dotyczy.

**2.27 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na stanowiska**

L.p	Grupa stanowisk	Przeciętne zatrudnienie (etaty)
1	Dyrektor/Zastępca Dyrektora	2,00
2	Kierownik komórki org. (w tym: kierownik działu, sekcji, zespołu, z-ca)	53,56
3	Główny księgowy	1,00
4	Koordynator zespołu	1,26
5	Koordynator projektu	13,24
6	Specjaliści	182,25
7	Księgowy	3,70
8	Pracownik obsługi biurowej, recepcjonista	3,58
9	Kierowca	2,00
10	Audytora	0,28
11	Informatyk	0,00
12	Ekspert	5,00
13	Radca prawny	0,50
	Ogółem	<b>268,37</b>

**2.28 Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu**

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

**ogółem: 23 124,00 zł**

wypłacono: 6 937,20 zł

należne: 16 186,80 zł

b) inne usługi poświadczające

**ogółem: 46 002,00 zł**

wypłacono : 46 002,00 zł

**2.29 Wykaz kont pozabilansowych obowiązujących w NCBR**

a)

<b>Poniesione koszty na poszczególne EraNet-y</b>	
<b>Nr konta 901-xxx</b>	<b>Saldo Wn (zł)</b>
901 ACENET	21 522,27
901 AiRTN	24 638,65
901 AiRTN 2	128 045,25
901 ASTRONET	29 214,81
901 CHISTERA 2	105 753,86
901 CORNET II	33 681,95
901 ECO INNOVERA	70 958,65
901 ENT 3	64 386,71
901 ERACAPS	62 741,69
901 ERACOBUILID	8 812,44
901 ERANET IB	114 794,54
901 EURONANOMED	24 880,62
901 EURONANOMED 2	33 277,38
901 FENCO	12 684,05
901 INFECTERA	20 084,68
901 FLAG-ERA	16 001,99
901 MARIFISH	28 033,64
901 MARTEC 2	176 722,42
901 MATERA	86 768,54
901 M-ERANET	41 248,68
901 MIN	72 313,02
901 NEURON 2	33 281,32
901 OLAE+	7 314,28
901 PIANO	29 175,14
901 PRIOMEDCHILD	254 053,48
901 PV	96 160,55
901 SMARTGRIDS	12 531,48
901 SOLAR	30 372,76

## NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

901 SUSFOOD	48 218,10
901 TRANSCAN	61 898,03
<b>Razem na 31.12.2014r</b>	<b>1 749 570,98</b>

b) Wypłaty środków dla beneficjentów na realizację poszczególnych projektów z konta Ministerstwa Finansów

Saldo Wn

930-xx-nr projektu 2 831 662 049,02 zł

Saldo Ma

920-xx 2 831 662 049,02 zł

c) Koszty umów POIG PT

Saldo Wn

951-01 7 674 793,41 zł

### 2.30 Nadwyżka środków finansowych

**Nadwyżka środków finansowych za 2014 rok wynosi 6 852,83 zł.** i stanowią ją środki finansowe pochodzące z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Centrum, które nie są dotacjami. Odsetki od środków pochodzących z dotacji budżetowych podlegają zwrotowi do budżetu państwa. Środki finansowe z tytułu nadwyżki finansowej są gromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym Centrum.

Na **koniec 2014** roku saldo na rachunku bankowym z tytułu zgromadzonych środków za lata poprzednie wynosi **64 121,10 zł.**

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główna Księgowa

Główny księgowy

23. LUT. 2015

data

NARODOWE CENTRUM  
BADAŃ I ROZWOJU  
Kierownik

Kierownik jednostki



**Nazwa i adres****jednostki sprawozdawczej**

Narodowe Centrum Badań i Rozwoju

ul. Nowogrodzka 47a

00-695 Warszawa

**Adresat**

Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyzszego

ul. Wspólna 1/3

00-529 Warszawa

**Numer identyfikacyjny REGON**

430558433

**BILANS**

na dzień 31.12.2014

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2013	Stan na dzień 31.12.2014
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 409 766,90 zł</b>	<b>2 923 257,42 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>555 085,38 zł</b>	<b>537 801,01 zł</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne	549 005,38 zł	530 571,01 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6 080,00 zł	7 230,00 zł
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 854 681,52 zł</b>	<b>2 385 456,41 zł</b>
1. Środki trwałe	1 854 681,52 zł	2 385 456,41 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00 zł	0,00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 910,91 zł	2 079,68 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 627 423,87 zł	2 190 940,38 zł
d) środki transportu	0,00 zł	0,00 zł
e) inne środki trwałe	224 346,74 zł	192 436,35 zł
2. Środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2. Od pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>41 900 736,31 zł</b>	<b>52 021 958,34 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Materiały	0,00 zł	0,00 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł
3. Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł
4. Towary	0,00 zł	0,00 zł
5. Zaliczki na dostawy	0,00 zł	0,00 zł

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>361 315,35 zł</b>	<b>5 467 321,80 zł</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) inne	0,00 zł	0,00 zł
2. Należności od pozostałych jednostek	361 315,35 zł	5 467 321,80 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00 zł	0,00 zł
c) inne	361 315,35 zł	4 854 088,02 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	613 233,78 zł
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>40 938 098,56 zł</b>	<b>45 725 370,54 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 938 098,56 zł	45 725 370,54 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł
- inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	40 938 098,56 zł	45 725 370,54 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	40 110 924,87 zł	45 189 034,75 zł
- inne środki pieniężne	827 173,69 zł	536 335,79 zł
- inne aktywa pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>601 322,40 zł</b>	<b>829 266,00 zł</b>

**A K T Y W A R A Z E M**

**44 310 503,21 zł**

**54 945 215,76 zł**

<b>PASYWA</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2013</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2014</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>99 948,47 zł</b>	<b>113 926,45 zł</b>
I. Kapitał (fundusz) statutowy	993,56 zł	993,56 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00 zł	0,00 zł
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00 zł	0,00 zł
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	74 348,62 zł	98 954,91 zł
VIII. Zysk (strata) netto	24 606,29 zł	13 977,98 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>44 210 554,74 zł</b>	<b>54 831 289,31 zł</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
- długoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowa	0,00 zł	0,00 zł
3. Pozostałe rezerwy	0,00 zł	0,00 zł
- długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł

2. Wobec pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
a) kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
d) inne	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>40 122 225,81 zł</b>	<b>50 118 733,42 zł</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
b) inne	0,00 zł	0,00 zł
2. Wobec pozostałych jednostek	39 945 285,04 zł	49 940 103,14 zł
a) kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00 zł	0,00 zł
- do 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
- powyżej 12 miesięcy	0,00 zł	0,00 zł
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00 zł	0,00 zł
f) zobowiązania wekslowe	0,00 zł	0,00 zł
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	269,00 zł	116,70 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł	0,00 zł
i) inne	39 945 016,04 zł	49 939 986,44 zł
3. Fundusze specjalne	176 940,77 zł	178 630,28 zł
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 088 328,93 zł</b>	<b>4 712 555,89 zł</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 088 328,93 zł	4 712 555,89 zł
- długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
- krótkoterminowe	4 088 328,93 zł	4 712 555,89 zł
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>44 310 503,21 zł</b>	<b>54 945 215,76 zł</b>

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główna siedziba

Główny księgowy

NARODOWE CENTRUM  
BADAŃ I ROZWOJU

prof. dr hab. inż. Józef J. KRZYDŁOWSKI  
Kierownik jednostki

23. LUT 2015

dzień, miesiąc, rok



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ul. Nowogrodzka 47a 00-546 Warszawa	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) Narodowego Centrum Badań i Rozwoju sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r.		Adresat Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego ul. Wspólna 1/3 00-529 Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON 430558433			2013 r. (zł)	2014 r. (zł)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>	<b>1 656 750 116,27</b>	<b>1 945 533 791,15</b>		
I. Dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	1 656 750 116,27	1 945 533 791,15		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V. Pozostałe dochody budżetowe	0,00	0,00		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 657 881 821,58</b>	<b>1 946 808 394,73</b>		
I. Amortyzacja	1 416 398,41	1 417 986,16		
II. Zużycie materiałów i energii	486 790,25	528 516,13		
III. Usługi obce	11 492 355,60	19 234 681,30		
IV. Podatki i opłaty	252 321,93	420 291,86		
V. Wynagrodzenia	35 623 679,57	35 460 829,67		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 807 782,64	4 958 704,06		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 603 802 493,18	1 884 787 385,55		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX. Udzielone dotacje	0,00	0,00		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
XI. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 131 705,31</b>	<b>-1 274 603,58</b>		
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 417 198,82</b>	<b>1 421 276,37</b>		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II. Dotacje	0,00	0,00		
III. Inne przychody operacyjne	1 417 198,82	1 421 276,37		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>196 829,44</b>	<b>94 963,23</b>		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00		
II. Pozostałe koszty operacyjne	196 829,44	94 963,23		
<b>F. Zysk ( strata) z działalności operacyjnej ( C+ D - E)</b>	<b>88 664,07</b>	<b>51 709,56</b>		
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>16 620,47</b>	<b>5 877,47</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II. Odsetki	16 620,47	5 877,47		
III. Inne	0,00	0,00		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>80 409,25</b>	<b>43 307,05</b>		
I. Odsetki	201,45	421,43		
II. Inne	80 207,80	42 885,62		
<b>I. Zysk ( strata) z działalności gospodarczej ( F + G - H )</b>	<b>24 875,29</b>	<b>14 279,98</b>		
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych ( J.I. - J.II. )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00		
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00		
<b>K. Zysk ( strata ) brutto ( I ± J )</b>	<b>24 875,29</b>	<b>14 279,98</b>		
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>269,00</b>	<b>302,00</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku ( zwiększenia straty ) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>N. Zysk ( strata ) netto ( K - L - M )</b>	<b>24 606,29</b>	<b>13 977,98</b>		

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główny księgowy  
Małgorzata OJCZAK

23. LUT. 2015  
( rok, miesiąc, dzień )

NARODOWE CENTRUM  
BADAN I ROZWOJU  
prof. dr hab. Krzysztof KENKOWSKI  
( kierownik jednostki )

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Narodowe Centrum Badań i Rozwoju</b> ul. Nowogrodzka 47a 00-695 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON <b>430558433</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu Narodowego Centrum Badań i Rozwoju sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r.</b>	Adresat <b>Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego</b> ul. Wspólna 1/3 00-529 Warszawa 53	
		2013 r. (zł)	2014 r. (zł)
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>993,56</b>	<b>993,56</b>
<b>II. Zwiększenia funduszu ( z tytułu)</b>		0,00	0,00
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
II.3. Dotacje i środki na inwestycje(zakup śr.trwałych i wartości NP.)			
II.4. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		0,00	0,00
II.6. Inne zwiększenia			
<b>III. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>		0,00	0,00
III.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		0,00	0,00
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
III.5. Pokrycie amortyzacji			
III.6. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
III.7. Wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
III.8. Inne zmniejszenia -korekta		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)(poz.I+II-III)</b>		<b>993,56</b>	<b>993,56</b>
<b>V. Wynik finansowy netto za rok ubiegły (+,-)</b>		<b>(+)74 348,62</b>	<b>(+) 98954,91</b>
<b>VI. Wynik finansowy netto za rok bieżący(+,-)</b>		<b>(+) 24 606,29</b>	<b>(+) 13977,98</b>
VI.1. zysk netto		(+ ) 24 606,29	(+ ) 13977,98
VI.2. strata netto			
<b>VI. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku ( pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>VII. Fundusz ( poz. IV+,-V-VI)</b>		<b>99 948,47</b>	<b>113 926,45</b>

Narodowe Centrum  
 Badań i Rozwoju  
 (główny księgowy)  
 Malgorzata PITCZAK

23. LUT. 2015  
 ( rok, miesiąc, dzień )

NARODOWE CENTRUM  
 BADAŃ I ROZWOJU  
 Dyrektor  
 prof. dr hab. KURZYDŁOWSKI  
 ( kierownik jednostki )

Numer identyfikacyjny REGON  
430558433

## Rachunek przepływów pieniężnych

Metoda pośrednia

A.		Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2013 r(zł)	2014 r(zł)
	<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>24 606,29</b>	<b>13 977,98</b>
	<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-37 813 992,81</b>	<b>6 694 202,33</b>
	1	Amortyzacja	1 416 398,41	1 417 986,16
	2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-7 454,82	-7 427,15
	3	Odsetki i udziały w zyskach	-16 419,02	-5 456,04
	4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	2 314,84
	5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	7	Zmiana stanu należności	-267 248,77	-5 106 006,45
	8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-762 194 422,80	9 996 507,61
	9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 700 396 307,29	396 283,36
	10	Inne korekty	-977 141 153,10	0,00
	<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-37 789 386,52</b>	<b>6 708 180,31</b>
B.		Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
	<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
		a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
		- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
		- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
		- odsetki	0,00	0,00
		- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
	<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 301 583,75</b>	<b>1 933 791,52</b>
	1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 301 583,75	1 933 791,52
	2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3	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
		- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
	<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 301 583,75</b>	<b>-1 933 791,52</b>
C.		Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
	<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>24 075,29</b>	<b>13 304,62</b>



	1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
	2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4	Inne wpływy finansowe	24 075,29	13 304,62
<b>II.</b>		<b>Wydatki</b>	<b>201,45</b>	<b>421,43</b>
	1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	8	Odsetki	201,45	421,43
	9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>		<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>23 873,84</b>	<b>12 883,19</b>
D.		Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-39 067 096,43	4 787 271,98
E.		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-39 067 096,43	4 787 271,98
		- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	7 454,82	7 427,15
F.		Środki pieniężne na początek okresu	80 005 194,99	40 938 098,56
G.		Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	40 938 098,56	45 725 370,54
		- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Narodowe Centrum  
Badań i Rozwoju  
Główna Księgowa

Małgorzata WITCZAK

Główny Księgowy

NARODOWE CENTRUM  
BADAŃ I ROZWOJU

Dyrektor

Kierownik jednostki

23. LUT. 2015