



**INSTYTUT BADAWCZY DRÓG I MOSTÓW**  
**03-302 Warszawa, ul. Instytutowa 1**

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**INSTYTUTU BADAWCZEGO DRÓG I MOSTÓW**  
**W WARSZAWIE, UL. INSTYTUTOWA 1**  
**ZA ROK OBROTOWY 2020**

składające się z:

- ⇒ wprowadzenia do sprawozdania finansowego
- ⇒ bilansu
- ⇒ rachunku zysków i strat – wariant porównawczy
- ⇒ zestawienia zmian w funduszu własnym
- ⇒ rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia
- ⇒ dodatkowych informacji i objaśnień

**WPROWADZENIE DO  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA ROK OBROTOWY 2020**

1. Instytut Badawczy Dróg i Mostów jest zarejestrowany w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, dnia 11.04.2003 r. – Nr KRS: 0000158240.  
Instytut został powołany Zarządzeniem Nr 108 Prezesa Rady Ministrów z dnia 31.12.1973 r. (M.P. Nr 2 z 1974 r. poz. 12).
2. Podstawową, statutową działalnością Instytutu jest:
  - ⇒ prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych objętych PKD 72.19.Z;
  - ⇒ przystosowanie wyników badań naukowych i prac rozwojowych do potrzeb praktyki, a w szczególności opracowywanie wytycznych, zaleceń, procedur i instrukcji;
  - ⇒ wdrażanie wyników badań naukowych i prac rozwojowych.
3. Przedmiotowo sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2020 do 31.12.2020.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności i nie istnieją okoliczności wskazujące na jej zagrożenie w dającej się przewidzieć przyszłości.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2020 zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr 3A/2018 Dyrektora Naczelnego IBDiM dnia 05 lutego 2018 z mocą obowiązującą od dnia 01.01.2018 r., w sposób zgodny z postanowieniami znowelizowanej ustawy o rachunkowości z dnia 17 grudnia 2020 r. (tekst jedn.: Dz. U. 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).

6. Metody wyceny aktywów i pasywów przyjęte w Instytucie Badawczym Dróg i Mostów:

⇒ Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według cen ich nabycia z uwzględnieniem aktualizacji ich wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Ustalone są następujące zasady amortyzacji poszczególnych grup środków trwałych:

√ Środki trwałe o wartości powyżej 3500,- amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu aktualnie obowiązujących stawek podatkowych począwszy od miesiąca następującego po wprowadzeniu ich do użytkowania.

√ Środki trwałe o wartości 2000,- do 3500,- są amortyzowane w równych stawkach miesięcznych przez okres 2 lat z zachowaniem ich pełnej ewidencji (bilansowej i pozabilansowej).

√ Środki trwałe o wartości 1000,- do 2000,- są ewidencjonowane dla potrzeb bilansowych i pozabilansowych (księgi inwentarzowe), jednakże ich odpisy amortyzacyjne odnosi się jednorazowo w ciężar kosztów w miesiącu oddania ich do użytku.

⇒ Wartości niematerialne i prawne:

w ewidencji bilansowej obejmują wyłącznie oprogramowanie użytkowe (aplikacyjne) o cenie nabycia przekraczającej 3500,-.

Okres amortyzowania oprogramowania przyjęto na 2 lata.

⇒ Prawo wieczystego użytkowania gruntu o powierzchni 87.443 m<sup>2</sup> wprowadzono do ewidencji bilansowej pod datą 01.01.2002 r. w wartości wynikającej z operatu szacunkowego sporządzonego przez rzeczoznawcę majątkowego w 2001 roku. Oszacowana wartość rynkowa prawa użytkowania wieczystego wynosi 92,50 PLN/m<sup>2</sup>. Przyjęto 50-letni okres amortyzowania, tj. 2% wartości rocznie.

⇒ Zapasy materiałów w magazynie ujęte według cen zakupu.

- ⇒ Należności na dzień bilansowy ustalane są w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość.
- ⇒ Zobowiązania – wycena w kwocie wymagającej zapłaty.
- ⇒ Fundusze własne, pozostałe aktywa i pasywa – wycena w wartości nominalnej.
- ⇒ Aktywa i pasywa figurujące w księgach na dzień 31.12.2020 r. wyrażone w walutach obcych, zostały wycenione według średniego kursu NBP z dnia bilansowego.

#### 7. Ewidencja i rozliczenie kosztów:

Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości Instytut stosuje porównawczy rachunek zysków i strat ewidencjonując koszty według typów działalności na kontach zespołu „5” z dalszym podziałem według rodzajów.

Analitycznie konta kosztów według rodzajów przenoszone są automatycznie na wynik finansowy.

Sporządzono: Warszawa, 18.03.2021 r.

(miejsowość, data)

Główny Księgowy  
mgr Dorota Niedźwiecka  
(imię i nazwisko osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
prof. dr hab. inż. Leszek Rafalski  
(imię i nazwisko kierownika jednostki)

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**I. DODATKOWE INFORMACJE DO BILANSU**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

| Lp. | Wyszczególnienie wg grup rodzajowych                                     | Wartość początkowa na 01.01.2020 (przemieszczenie) | Zwiększenia z tyt. nabycia (przemieszczenie) | Zmniejszenia z tyt. sprzedaży likwidacji (przemieszczenie) | Wartość początkowa na 31.12.2020 (przemieszczenie) |
|-----|--|--|--|--|--|
| 1   | 2  | 3  | 4  | 5  | 6  |
|     | <b>Środki trwałe ogółem, z tego:</b>                                     | <b>127 810 624,48</b>                              | <b>2 202 291,44</b>                          | <b>131 193,40</b><br><b>12 656,84</b>                      | <b>129 869 065,68</b>                              |
| 1.  | Prawo wieczystego użytkowania gruntów i melioracje                       | 8 694 168,27                                       | -  | -  | 8 694 168,27                                       |
| 2.  | Budynki i budowle<br>(Przemieszczenie do inw. długoterm.)                | 51 675 218,69<br>(229 425,04)                      | -  | -  | 51 675 218,69<br>(229 425,04)                      |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny  | 6 968 117,55                                       | 333 577,78                                   | -<br>6 917,00  | 7 294 778,33                                       |
| 4.  | Środki transportu  | 3 328 044,53                                       | 81 276,09                                    | 131 193,40<br>-  | 3 278 127,22                                       |
| 5.  | Pozostałe środki trwałe, w tym:<br>środki trwałe od 1 000,00 do 2 000,00 | 57 145 075,44<br>516 146,93                        | 1 787 437,57<br>8 662,85                     | -<br>5 739,84<br>1 268,29                                  | 58 926 773,17<br>523 541,49                        |

b) umorzenie środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie wg grup rodzajowych                                     | Wartość początkowa na 01.01.2020 (przemieszczenie) | Zwiększenia z tyt. umorzeń (przemieszczenie) | Zwiększenia z tyt. sprzedaży likwidacji (przemieszczenie) | Wartość początkowa na 31.12.2020 (przemieszczenie) |
|-----|--|--|--|---|--|
| 1   | 2  | 3  | 4  | 5   | 6  |
|     | <b>Umorzenie środków trwałych, z tego:</b>                               | <b>84 796 664,84</b>                               | <b>2 716 107,24</b>                          | <b>131 193,40</b><br><b>12 656,84</b>                     | <b>87 368 921,84</b>                               |
| 1.  | Prawo wieczystego użytkowania gruntów i melioracje                       | 3 038 004,36                                       | 174 137,53                                   | -   | 3 212 141,89                                       |
| 2.  | Budynki i budowle<br>(Przemieszczenie do inw. długoterm.)                | 17 405 053,56<br>(107 761,30)                      | 1 312 856,08<br>(5 735,63)                   | -   | 18 717 909,64<br>(113 496,93)                      |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny  | 6 369 735,50                                       | 216 065,49                                   | -<br>6 917,00   | 6 578 883,99                                       |
| 4.  | Środki transportu  | 2 832 307,95                                       | 164 952,15                                   | 131 193,40<br>-   | 2 866 066,70                                       |
| 5.  | Pozostałe środki trwałe, w tym:<br>środki trwałe od 1 000,00 do 2 000,00 | 55 151 563,47<br>516 146,93                        | 848 095,99<br>8 662,85                       | -<br>5 739,84<br>1 268,29                                 | 55 993 919,62<br>523 541,49                        |

Uzgodnione zmniejszenia środków trwałych:

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| sprzedaż     | 131 193,40        |
| likwidacja   | 12 656,84         |
| <b>Razem</b> | <b>143 850,24</b> |

Uzgodnione zmniejszenia umorzeń środków trwałych:

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| sprzedaż     | 131 193,40        |
| likwidacja   | 12 656,84         |
| <b>Razem</b> | <b>143 850,24</b> |

W bilansie nastąpiło przemieszczenie wartości powierzchni wynajmowanej ze środków trwałych budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej (A.II.1b.) do Nieruchomości (A.IV.1). Wartość początkowa i wartość umorzenia na 31.12.2020 zostały w tabeli pomniejszone o wartość części wynajmowanej budynku Podkowy.

Wartość netto środków trwałych wykazana w bilansie:

|               |               |
|---------------|---------------|
| BO 01.01.2020 | 43 013 959,64 |
| BZ 31.12.2020 | 42 488 672,58 |

c) Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

oprogramowanie użytkowe

|               |           |
|---------------|-----------|
| BO 01.01.2020 | 42 927,79 |
| Zakup         | 37 212,43 |
| Likwidacja    | 38 516,53 |
| BZ 31.12.2020 | 41 623,69 |

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

|               |           |
|---------------|-----------|
| BO 01.01.2020 | 19 258,26 |
| Zakup         | 32 911,42 |
| Likwidacja    | 38 516,53 |
| BZ 31.12.2020 | 13 653,15 |

Wartość netto:

|               |           |
|---------------|-----------|
| BO 01.01.2020 | 23 669,53 |
| BZ 31.12.2020 | 27 970,54 |

e) Inwestycje długoterminowe:

- Nieruchomości

Powierzchnia całkowita budynku Podkowy wynosi 3 273 m<sup>2</sup>. Powierzchnia wynajmowana w budynku Podkowy wynosi 114,62 m<sup>2</sup>, co stanowi 3,50% całkowitej powierzchni budynku. W 2020 roku nie nastąpiły zmiany powierzchni wynajmowanej w stosunku do roku 2019.

| Wartość inwentarzowa budynku Podkowy |              | Wartość inwentarzowa części wynajmowanej (%) |            |
|--------------------------------------|--------------|--|------------|
| BO 01.01.2020                        | 6 555 001,10 | BO 01.01.2020                                | 229 425,04 |
|                                      |              | Przemieszczenie (zmniejszenie)               | 0,00       |
| BZ 31.12.2020                        | 6 555 001,10 | BZ 31.12.2020                                | 229 425,04 |

| Umorzenie budynku Podkowy |              | Umorzenie części wynajmowanej |            |
|---------------------------|--------------|-------------------------------|------------|
| BO 01.01.2020             | 3 078 894,30 | BO 01.01.2020                 | 107 761,30 |
| Umorzenie                 | 163 875,00   | Umorzenie                     | 5 735,63   |
| BZ 31.12.2020             | 3 242 769,30 | BZ 31.12.2020                 | 113 496,93 |

| Wartość netto budynku Podkowy |              | Wartość części wynajmowanej |            |
|-------------------------------|--------------|-----------------------------|------------|
| BO 01.01.2020                 | 3 476 106,80 | BO 01.01.2020               | 121 663,74 |
| BZ 31.12.2020                 | 3 312 231,80 | BZ 31.12.2020               | 115 928,11 |

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

W roku obrotowym 2020 nie były dokonywane odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych długoterminowych niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych

3. 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;

Pozycja nie występuje

4. Wartość gruntów:

a) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto i ich powierzchnia:

|                |               |                          |
|----------------|---------------|--------------------------|
| wartość netto  | BO 01.01.2020 | 5 176 617,00             |
|                | BZ 31.12.2020 | 5 014 847,00             |
| Umorzenie 2020 |               | 161 770,00               |
| Powierzchnia   |               | 87 443,00 m <sup>2</sup> |

Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntu przyjęto na podstawie wyceny rzeczoznawcy.

|  |                          |            |  |
|--|--------------------------|------------|--|
| b) Wartość pozostałych gruntów i ich powierzchnia: |                          |            |  |
| wartość netto                                      | BO 01.01.2020            | 479 546,91 |  |
|  | BZ 31.12.2020            | 467 179,38 |  |
| Umorzenie 2020                                     |                          | 12 367,53  |  |
| Powierzchnia                                       | 33 335,00 m <sup>2</sup> |            |  |

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

Pozycja nie występuje w roku obrotowym

6. Długoterminowe aktywa finansowe

|  |           |
|--|-----------|
| udziały w Wydawnictwie "Polskie Drogi" Sp.z o.o. |           |
| BO 01.01.2020                                    | 15 000,00 |
| BZ 31.12.2020                                    | 15 000,00 |

|   |           |
|---|-----------|
| udziały w Instytucie Badawczym Ochronnych Systemów "IBOS" |           |
| BO 01.01.2020   | 25 000,00 |
| BZ 31.12.2020   | 25 000,00 |

7a) Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| Stan na 01.01.2020             | 486 090,90 |
| Zwiększenia ogółem, w tym:     | 152 553,74 |
| - utworzenie odpisów w 2020 r. | 152 553,74 |
| Zmniejszenia ogółem, w tym:    | 354 844,59 |
| - spłata należności            | 0,00       |
| tworzone w ciężar kosztów      | 354 844,59 |
| Stan na 31.12.2020             | 283 800,05 |

7b) Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności dochodzonych na drodze sądowej:

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| Stan na 01.01.2020             | 0,00       |
| Zwiększenia ogółem, w tym:     | 102 395,04 |
| - utworzenie odpisów w 2020 r. | 102 395,04 |
| Zmniejszenia ogółem, w tym:    | 0,00       |
| - spłata należności            | 0,00       |
| tworzone w ciężar kosztów      | 0,00       |
| Stan na 31.12.2020             | 102 395,04 |

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

Nie dotyczy

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny

| Wyszczególnienie                                      | Wartość na 01.01.2020                          | Zwiększenia          | Zmniejszenia        | Wartość na 31.12.2020 |
|---|--|----------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>I. Fundusz statutowy</b>                           | <b>43 262 361,42</b>                           | 0,00                 | 0,00                | <b>43 262 361,42</b>  |
| <b>II. Fundusz badań własnych</b>                     | <b>0,00</b>                                    | <b>7 358 842,86</b>  | <b>7 358 842,86</b> | <b>0,00</b>           |
| - odpis z zysku 2019                                  | -  | 7 318 627,82         | 0,00                | -                     |
| - odpis z zysku lat ubiegłych                         | -  | 40 215,04            | -                   | -                     |
| - zrealizowane prace własne                           | -  | 0,00                 | 7 358 842,86        | -                     |
| <b>III. Fundusz rezerwowy</b>                         | <b>2 217 614,01</b>                            | <b>643 550,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>2 861 164,01</b>   |
| - odpis z zysku 2019                                  | -  | 640 000,00           | 0,00                | -                     |
| - odpis z zysku lat ubiegłych                         | -  | 3 550,00             | -                   | -                     |
| - różnice z aktualizacji wyceny środków trwałych - LT | -  | 0,00                 | 0,00                | -                     |
| <b>IV. Fundusz z aktualizacji wyceny</b>              | <b>2 299 840,74</b>                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>2 299 840,74</b>   |
| - różnice likwidowanych środków trwałych - LT 2020    | -  | -                    | 0,00                | -                     |
| <b>V. Zysk netto za 2020 r.</b>                       |  | <b>7 329 597,21</b>  |                     | <b>7 329 597,21</b>   |
| <b>Razem fundusz własny</b>                           | <b>47 779 816,17</b><br>(bez zysku za 2020 r.) | <b>15 331 990,07</b> | <b>7 358 842,86</b> | <b>55 752 963,38</b>  |

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

Zysk netto w wysokości 7 329 597,21 Instytut przeznacza na Fundusze stworzone zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Instytutach badawczych i proponuje następujący podział zysku:

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| - na Fundusz rezerwowy      | 589 597,21   |
| - na Fundusz badań własnych | 6 740 000,00 |

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

Jednostka nie tworzy rezerw stosując uproszczenia zgodnie z art. 4 ust. 4 Ustawy o rachunkowości.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową,

Zobowiązania długoterminowe nie występują

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

Zobowiązania w roku obrotowym nie występowały

14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

| Wyszczególnienie |   | Wartość na<br>01.01.2020 | Wartość na<br>31.12.2020 |
|------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| I.               | Czynne rozliczenia międzyokresowe   | -                        | -                        |
| II.              | Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:                                       | 21 280 229,73            | 20 833 032,50            |
| -                | wartość prawa wieczystego użytkowania gruntu                                    | 5 176 617,00             | 5 014 847,00             |
| -                | środki KBN na dofinansowanie inwestycji budowlanej LAG                          | 921 875,00               | 885 000,00               |
| -                | środki MNiSW na dofinansowanie inwestycji budowlanej LAMB                       | 2 037 500,00             | 1 962 500,00             |
| -                | środki MNiSW na dofinansowanie inwestycji budowlanej LAN                        | 4 650 000,00             | 4 500 000,00             |
| -                | środki MNiSW na dofinansowanie inwestycji budowlanej LBN                        | 4 375 000,00             | 4 250 000,00             |
| -                | środki MNiSW dofinansowanie zakupu aparatury badawczej                          | 620 403,45               | 394 802,20               |
| -                | środki MNiSW dofinansowanie zakupu aparatury badawczej i inwestycji             | 390 470,58               | 860 235,75               |
| -                | środki UE - dofinansowanie zakupu aparatury badawczej                           | 709 706,64               | 683 414,64               |
| -                | środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego LAB TK | 2 143 567,00             | 2 082 900,00             |
| -                | przedpłaty zgodne z umowami   | 255 090,06               | 199 332,91               |

15. Fundusze specjalne, w tym Fundusz Nagród:

| Wyszczególnienie                                | Wartość na<br>01.01.2020 | Zwiększenia       | Zmniejszenia      | Wartość na<br>31.12.2020 |
|---|--------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>I. ZFŚS</b>                                  | <b>2 481 283,73</b>      | <b>307 923,94</b> | <b>236 650,00</b> | <b>2 552 557,67</b>      |
| - odpisy  | -                        | 306 176,68        | 0,00              | -                        |
| - odsetki od pożyczek                           | -                        | 1 747,26          | 0,00              | -                        |
| - dofinansowanie emerytów                       | -                        | 0,00              | 23 200,00         | -                        |
| - dofinansowanie pracowników - zapomogi         | -                        | 0,00              | 66 700,00         | -                        |
| - dofinansowanie pracowników - wczasy           | -                        | 0,00              | 111 800,00        | -                        |
| - dofin. dzieci pracowników - paczki dla dzieci | -                        | 0,00              | 0,00              | -                        |
| - dofin. dzieci pracowników - wypoczynek        | -                        | 0,00              | 34 950,00         | -                        |
| <b>II. Fundusz nagród</b>                       | <b>435 056,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>435 056,00</b>        |
| - odpis z zysku                                 | -                        | 0,00              | 0,00              | -                        |
| - wypłacone nagrody                             | -                        | 0,00              | 0,00              | -                        |
| <b>Razem</b>                                    | <b>2 916 339,73</b>      | <b>307 923,94</b> | <b>236 650,00</b> | <b>2 987 613,67</b>      |

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

- art. 62a ust.1 ustawy Prawo bankowe (tekst jedn. Dz.U. z 2017 r. poz. 1876)
- art. 3b ust. 1 ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (tekst jedn. Dz.U. z 2017 r. poz. 2065)

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 184 939,52 PLN.



17. W związku z COVID-19 IBDiM nie otrzymał wsparcia finansowego. Wszystkie koszty związane z COVID-19 zostały pokryte z bieżącej działalności Instytutu.

## II. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży usług.

| Wyszczególnienie rodzaju działalności  | Kraj                 | Eksport             | Razem                |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>I. Działalność podstawowa</b>   | <b>41 875 675,79</b> | <b>3 062 968,79</b> | <b>44 938 644,58</b> |
| 1. Prace badawczo-rozwojowe  | 8 779 502,30         | 0,00                | 8 779 502,30         |
| 2. Prace usługowe - badania, oceny, ekspertyzy   | 22 916 482,63        | 3 062 968,79        | 25 979 451,42        |
| 3. Przychody z licencji i patentów   | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 4. Przychody z aprobat i certyfikatów  | 3 691 344,96         | 0,00                | 3 691 344,96         |
| 5. Przychody ze sprzedaży czasopism specjalistycznych                                    | 10 729,00            | 0,00                | 10 729,00            |
| 6. Przychody z seminariów, konferencji   | 423 850,00           | 0,00                | 423 850,00           |
| 7. Przychody ze sprzedaży materiałów   | 566,90               | 0,00                | 566,90               |
| 8. Dotacje do działalności statutowej  | 6 053 200,00         | 0,00                | 6 053 200,00         |
| <b>II. Działalność pomocnicza</b>  | <b>124 578,79</b>    | <b>0,00</b>         | <b>124 578,79</b>    |
| 1. Dochody z najmu, dzierżawy (ujęte w pozostałych przychodach działalności operacyjnej) | 124 578,79           | 0,00                | 124 578,79           |
| <b>Ogółem przychody ze sprzedaży</b>   | <b>42 000 254,58</b> | <b>3 062 968,79</b> | <b>45 063 223,37</b> |

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Jednostka w roku obrotowym nie tworzyła odpisów aktualizujących środki trwałe.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Jednostka w roku obrotowym nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

W roku obrotowym nie wystąpiła działalność, której zaniechano lub przewidziano do zaniechania w roku następnym.

6. Rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>I Zysk brutto</b>   | <b>7 391 564,21</b>  |
| <b>II Koszty uzyskania przychodów za 2020 r. (a-b)</b>   | <b>32 239 995,57</b> |
| a) Koszty działalności wg ewidencji księgowej ogółem   | 39 571 166,80        |
| b) Koszty skorygowane o zmniejszenia i zwiększenia kosztów w 2019 r., w tym koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu | 7 331 171,23         |
| z tego koszty do opodatkowania:  | 326 140,70           |
| - odpisy na PFRON  | 140 436,00           |
| - składki członkowskie nieobligatoryjne  | 138 110,40           |
| - odsetki od zobowiązań  | 336,89               |
| - wydatki na reprezentację: - materiały  | 101,46               |
| - usługi   | 0,00                 |
| - NKUP 25% poniesionych wydatków z tyt. używ. sam. os. do dział. gosp. i innej   | 47 155,95            |
| - zwrot kosztów dojazdu członków Rady Naukowej   | 0,00                 |

|             |   |                      |
|-------------|---|----------------------|
| <b>III</b>  | <b>Przychody za 2020 r. (a-b)</b>   | <b>45 026 529,61</b> |
|             | a) Przychody wg ewidencji księgowej ogółem  | 46 962 731,01        |
|             | b) Przychody skorygowane o przychody w świetle ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych | 1 936 201,40         |
| <b>IV</b>   | <b>Dochód 2019 r. (III-II)</b>  | <b>12 786 534,04</b> |
| <b>V</b>    | <b>Dochody wolne i odliczenia</b>   | <b>12 460 393,34</b> |
|             | a) Dochody przeznaczone na cele statutowe - art. 17 ust. 1 pkt 4                            | 6 407 193,34         |
|             | b) Dochody wolne od podatku - art. 17 ust. 1 pkt 21, 23, 47 - dotacja                       | 6 053 200,00         |
| <b>VI</b>   | <b>Dochód do opodatkowania (IV-V)</b>   | <b>326 140,70</b>    |
| <b>VII</b>  | <b>Podatek dochodowy (VIx19%)</b>   | <b>61 967</b>        |
| <b>VIII</b> | <b>Zysk netto (I-VII)</b>   | <b>7 329 597,21</b>  |

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Środki trwałe w budowie - inwestycje rozpoczęte: 1 478 586,05

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

Nie dotyczy

### III. KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSU I RZiS

Do wyceny pozycji bilansu i RZiS przyjęto średnie kursy walut z Tabeli nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020 (EUR 4,6148; USD 3,7584)

### IV. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPLYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych sporządzane jest metodą pośrednią. Różnice między stanem środków pieniężnych wykazanych w bilansie i w rachunku przepływów pieniężnych - nie wystąpiły

| Wyszczególnienie   | Wartość na 01.01.2020 | Wartość na 31.12.2020 | Zmiana                |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym: | <b>27 721 549,02</b>  | <b>27 205 843,16</b>  | <b>(-) 515 705,86</b> |
| 1. środki pieniężne w kasach                                     | 53 962,77             | 0,00                  | (-) 53 962,77         |
| 2. środki pieniężne na rachunkach bankowych                      | 26 526 427,69         | 26 151 376,16         | (-) 375 051,53        |
| 3. inne środki pieniężne, w tym:                                 | 1 141 158,56          | 1 054 467,00          | (-) 86 691,56         |
| lokaty 3 m-czne  | 1 053 452,35          | 1 054 467,00          | (+) 1 014,65          |
| odsetki od lokat   | 2 161,81              | 1 014,65              | (-) 1 147,16          |

### V. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH

1. Zatrudnienie w grupach zawodowych w osobach.

| Wyszczególnienie                               | Zatrudnienie stan na 31.12. |            |
|--|-----------------------------|------------|
|  | 2019                        | 2020       |
| Ogółem pracownicy, w tym:                      | <b>195</b>                  | <b>187</b> |
| I. Pracownicy na stanowiskach obsługi          | <b>10</b>                   | <b>9</b>   |
| II. Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych | <b>185</b>                  | <b>178</b> |
| 1. pracownicy naukowci                         | 29                          | 28         |
| 2. pracownicy badawczo-techniczni              | 8                           | 7          |
| 3. pracownicy inżynieryjno-techniczni          | 99                          | 94         |
| 4. pracownicy administracyjni                  | 49                          | 49         |
| Osoby korzystające z urlopów                   | <b>3</b>                    | <b>3</b>   |
| 1. bezpłatnych                                 | 1                           | 2          |
| 2. wychowawczych                               | 2                           | 1          |

2. Wynagrodzenie podmiotu wybranego przez Ministra Infrastruktury i Budownictwa (pismo nr DBI-3.0110.4.2019 z dnia 16 stycznia 2020 r. do obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego - firmy POL-TAX Sp. z o.o. wynosi 9 000,00 netto + VAT.

## VI. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych jak i po dniu bilansowym, które należałoby uwzględnić w bilansie oraz rachunku zysków i strat - nie wystąpiły.

2. Wprowadzone zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny oraz sposób sporządzania sprawozdania finansowego, nie miały wpływu na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy i fundusz własny.

3. Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe przy założeniu kontynuacji działalności, mając na uwadze w szczególności utrzymanie przez organizatora dotacji Instytutu na działalność bieżącą w wysokości ustalonej w roku 2020. Niemożliwe ostatecznie do przewidzenia konsekwencje rozprzestrzenienia się koronawirusa SARS COV-2, nie pozwalają na przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych dotyczących potencjalnego wpływu pandemii na funkcjonowanie jednostki zarówno w roku 2021 jak i w latach przyszłych. Wynikłe zdarzenia nie mają wpływu na sprawozdanie finansowe za 2020 rok. Ewentualne skutki opisanych powyżej zdarzeń zostaną uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

### a) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu własnym)

| Element sprawozdania finansowego  | Dane za poprzedni rok obrotowy |                                 | Dane sprawozdawcze za rok obrotowy |
|---|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|   | Dane porównawcze               | Przekształcone dane porównawcze |                                    |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)  | 55 738 443,99                  | 55 782 209,03                   | 55 752 963,38                      |
| III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 55 738 443,99                  | 55 782 209,03                   | 55 752 963,38                      |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)   | 53 150 176,26                  | -                               | 55 782 209,03                      |
| I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach                           | 53 150 176,26                  | -                               | 55 782 209,03                      |

### b) Rachunek przepływów pieniężnych

| Element sprawozdania finansowego   | Dane za poprzedni rok obrotowy |                                 | Dane sprawozdawcze za rok obrotowy |
|--|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|  | Dane porównawcze               | Przekształcone dane porównawcze |                                    |
| A.II. Korekty razem  | -3 884 383,24                  | -4 029 073,70                   | -5 627 669,84                      |
| A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów   | -2 419 817,86                  | -2 409 537,86                   | 256 357,78                         |
| A.II.10. Inne korekty  | -5 838 886,12                  | -5 983 576,58                   | -9 114 036,30                      |
| A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I.±II.)                 | 4 074 244,58                   | 3 929 554,12                    | 1 701 927,37                       |
| B.II. Wydatki  | -2 006 718,07                  | 2 006 718,07                    | 2 227 990,30                       |
| B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | -2 006 718,07                  | 2 006 718,07                    | 2 227 990,30                       |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.±B.III.±C.III.)                            | 2 069 721,63                   | 1 925 031,17                    | -515 705,86                        |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:                                | 1 925 031,17                   | -                               | -515 705,86                        |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                         | -144 690,46                    | -                               | -                                  |
| F. Środki pieniężne na początek okresu   | 27 989 845,90                  | 25 796 517,85                   | 27 721 549,02                      |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu   | 30 059 567,53                  | 27 721 549,02                   | 27 205 843,16                      |

## VII. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUP KAPITAŁOWYCH

Nie dotyczy

## VIII. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy

**IX. WYJAŚNIENIA DOTYCZĄCE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI**

Nie występuje niepewność co do dalszej kontynuacji działalności jednostki.

Sporządzono: Warszawa, 18.03.2021

(miejscowość i data)

Główny Księgowy  
mgr Dorota Niedźwiecka  
(imię i nazwisko osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
prof. dr hab. inż. Leszek Rafalski  
(imię i nazwisko kierownika jednostki)

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

| Aktywa  | Stan na              |                      | Pasywa   | Stan na              |                      |
|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
|   | 31-12-2019           | 31-12-2020           |  | 31-12-2019           | 31-12-2020           |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   | <b>43 239 934,85</b> | <b>44 185 356,91</b> | <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>   | <b>55 782 209,03</b> | <b>55 752 963,38</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>23 669,53</b>     | <b>27 970,54</b>     | <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy (statutowy)</b>   | <b>43 262 361,42</b> | <b>43 262 361,42</b> |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0,00                 | 0,00                 | <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy (badań własnych)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 2. Wartość firmy  | 0,00                 | 0,00                 | <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>  | <b>2 299 840,74</b>  | <b>2 299 840,74</b>  |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne   | 23 669,53            | 27 970,54            | <b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>   | <b>2 217 614,01</b>  | <b>2 861 164,01</b>  |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne  | 0,00                 | 0,00                 | <b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  | <b>43 765,04</b>     | <b>0,00</b>          |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>43 054 601,58</b> | <b>43 989 987,00</b> | <b>VI. Zysk (strata) netto</b>   | <b>7 958 627,82</b>  | <b>7 329 597,21</b>  |
| 1. Środki trwałe  | 43 013 959,64        | 42 488 672,58        | <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>27 595 661,08</b> | <b>27 404 821,63</b> |
| a) grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)   | 5 656 163,91         | 5 482 026,38         | <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 34 270 165,13        | 32 945 837,79        | 1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego  | 0,00                 | 0,00                 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny  | 598 382,05           | 715 894,34           | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 0,00                 | 0,00                 |
| d) środki transportu  | 495 736,58           | 412 060,52           | - długoterminowa   | 0,00                 | 0,00                 |
| e) inne środki trwałe   | 1 993 511,97         | 2 932 853,55         | - krótkoterminowa  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Środki trwałe w budowie  | 0,00                 | 1 478 586,05         | 3. Rezerwy na zobowiązania   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 40 641,94            | 22 728,37            | <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | 1. Wobec jednostek powiązanych   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>161 663,74</b>    | <b>167 399,37</b>    | 2. Wobec pozostałych jednostek   | 0,00                 | 0,00                 |
| 1. Nieruchomości  | 121 663,74           | 127 399,37           | a) kredyty i pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                 | 0,00                 | b) z tytułu emisji dłużnych pap. wartościowych   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe  | 40 000,00            | 40 000,00            | <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>6 315 431,35</b>  | <b>6 571 789,13</b>  |
| a) w jednostkach powiązanych  | 40 000,00            | 40 000,00            | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 |
| - udziały   | 40 000,00            | 40 000,00            | a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) w pozostałych jednostkach  | 0,00                 | 0,00                 | - do 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   | 0,00                 | 0,00                 | - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | b) inne  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   | <b>40 137 935,26</b> | <b>38 972 428,10</b> | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>78 983,62</b>     | <b>138 482,31</b>    | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 3 399 091,62         | 3 584 175,46         |
| 1. Materiały  | 17 821,18            | 27 612,41            | a) kredyty i pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 0,00                 | 0,00                 | b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Produkty gotowe  | 0,00                 | 0,00                 | c) inne zobowiązania finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Towary   | 0,00                 | 0,00                 | d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:   | 1 381 078,78         | 1 016 788,00         |
| 5. Zaliczki na dostawy  | 61 162,44            | 110 869,90           | - do 12 miesięcy   | 1 378 767,75         | 1 015 934,80         |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | <b>12 337 402,62</b> | <b>11 193 868,24</b> | - powyżej 12 miesięcy  | 2 311,03             | 853,20               |
| 1. Należności od pozostałych jednostek  | 12 337 402,62        | 11 193 868,24        | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 38 516,75            | 25 046,71            |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:  | 10 102 866,17        | 9 753 049,24         | f) zobowiązania wekslowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| - do 12 miesięcy  | 10 102 866,17        | 9 753 049,24         | g) z tyt. podatków, cel, ub. społecznych i zdrow. oraz innych tytułów publicznoprawnych        | 1 696 641,48         | 2 138 362,61         |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 | h) z tytułu wynagrodzeń  | 261 906,52           | 373 468,38           |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 129 090,23           | 57 628,43            | i) inne  | 20 948,09            | 30 509,76            |
| c) inne   | 2 105 446,22         | 1 383 190,57         | 4. Fundusze specjalne  | 2 916 339,73         | 2 987 613,67         |
| d) dochodzonych na drodze sądowej   | 0,00                 | 0,00                 | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>21 280 229,73</b> | <b>20 833 032,50</b> |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>27 721 549,02</b> | <b>27 205 843,16</b> | 1. Ujemna wartość firmy  | 0,00                 | 0,00                 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 27 721 549,02        | 27 205 843,16        | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 21 280 229,73        | 20 833 032,50        |
| a) w jednostkach powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 | - długoterminowe   | 20 163 934,42        | 19 772 494,34        |
| b) w pozostałych jednostkach  | 0,00                 | 0,00                 | - krótkoterminowe  | 1 116 295,31         | 1 060 538,16         |
| c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe   | 27 721 549,02        | 27 205 843,16        | <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>83 377 870,11</b> | <b>83 157 785,01</b> |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 26 580 390,46        | 26 151 376,16        |  |                      |                      |
| - inne środki pieniężne   | 1 141 158,56         | 1 054 467,00         | <b>PASYWA RAZEM</b>  | <b>83 377 870,11</b> | <b>83 157 785,01</b> |
| - inne aktywa pieniężne   | 0,00                 | 0,00                 |  |                      |                      |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 |  |                      |                      |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>434 234,39</b>    |  |                      |                      |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |  |                      |                      |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |  |                      |                      |

Sporządzono: Warszawa, 18.03.2021  
(miejscowość, data)

Główny Księgowy  
mgr Dorota Niedźwiecka  
(imię i nazwisko osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
prof. dr hab. inż. Leszek Rafalski  
(imię i nazwisko kierownika jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

| Wyszczególnienie |  | Dane za rok          |                      |
|------------------|--|----------------------|----------------------|
|                  |  | 2019                 | 2020                 |
| <b>A</b>         | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>45 114 976,73</b> | <b>44 938 644,58</b> |
|                  | - od jednostek powiązanych   | 0,00                 | 0,00                 |
| I.               | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 45 114 936,08        | 44 938 077,68        |
| II.              | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                 | 0,00                 |
| III.             | Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00                 | 0,00                 |
| IV.              | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 40,65                | 566,90               |
| <b>B</b>         | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>37 702 284,71</b> | <b>39 285 717,11</b> |
| I.               | Amortyzacja  | 3 362 785,06         | 2 754 754,29         |
| II.              | Zużycie materiałów i energii   | 2 154 322,11         | 2 410 062,89         |
| III.             | Usługi obce  | 8 375 446,74         | 9 442 503,96         |
| IV.              | Podatki i opłaty, w tym:   | 369 012,51           | 494 212,99           |
|                  | - podatek akcyzowy   | 0,00                 | 0,00                 |
| V.               | Wynagrodzenia  | 18 880 574,24        | 19 783 467,88        |
| VI.              | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 3 365 593,29         | 3 637 024,26         |
|                  | - emerytalne   | 1 585 460,54         | 1 693 806,16         |
| VII.             | Pozostałe koszty rodzajowe   | 1 194 550,76         | 763 690,84           |
| VIII.            | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>C</b>         | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>  | <b>7 412 692,02</b>  | <b>5 652 927,47</b>  |
| <b>D</b>         | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>999 863,56</b>    | <b>1 051 980,61</b>  |
| I.               | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 0,00                 | 10 357,07            |
| II.              | Dotacje  | 0,00                 | 0,00                 |
| III.             | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                 | 0,00                 |
| IV.              | Inne przychody operacyjne  | 999 863,56           | 1 041 623,54         |
| <b>E</b>         | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>401 238,42</b>    | <b>285 112,80</b>    |
| I.               | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 14 636,68            | 0,00                 |
| II.              | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 262 704,50           | 169 158,74           |
| III.             | Inne koszty operacyjne   | 123 897,24           | 115 954,06           |
| <b>F</b>         | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                            | <b>8 011 317,16</b>  | <b>6 419 795,28</b>  |
| <b>G</b>         | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>139 036,14</b>    | <b>972 105,82</b>    |
| I.               | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  | 10 000,00            | 10 000,00            |
|                  | - od jednostek powiązanych   | 0,00                 | 0,00                 |
|                  | - od jednostek pozostałych   | 10 000,00            | 10 000,00            |
| II.              | Odsetki, w tym:  | 129 036,14           | 62 275,24            |
|                  | - od jednostek powiązanych   | 0,00                 | 0,00                 |
| III.             | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     | 0,00                 | 0,00                 |
|                  | - od jednostek powiązanych   | 0,00                 | 0,00                 |
| IV.              | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| V.               | Inne   | 0,00                 | 899 830,58           |
| <b>H</b>         | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>129 652,48</b>    | <b>336,89</b>        |
| I.               | Odsetki, w tym:  | 13 137,83            | 336,89               |
|                  | - dla jednostek powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 |
| II.              | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych   | 0,00                 | 0,00                 |
|                  | - w jednostkach powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 |
| III.             | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| IV.              | Inne   | 116 514,65           | 0,00                 |
| <b>I</b>         | <b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>  | <b>8 020 700,82</b>  | <b>7 391 564,21</b>  |
| <b>J</b>         | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>62 073,00</b>     | <b>61 967,00</b>     |
| <b>K</b>         | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>L</b>         | <b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>   | <b>7 958 627,82</b>  | <b>7 329 597,21</b>  |

Sporządzono: Warszawa, 18.03.2021

(miejscowość, data)

Główny Księgowy  
mgr Dorota Niedźwiecka  
(imię i nazwisko osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
prof. dr hab. inż. Leszek Rafalski  
(imię i nazwisko kierownika jednostki)

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA 2020 ROK

| Wyszczególnienie   | Dane za rok          |                      |
|--|----------------------|----------------------|
|  | 2019                 | 2020                 |
| <b>I. Fundusz własny na początek okresu (BO)</b>   | <b>53 150 176,26</b> | <b>55 782 209,03</b> |
| - korekty błędów   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Ia. Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                            | <b>53 150 176,26</b> | <b>55 782 209,03</b> |
| <b>1. Fundusz podstawowy na początek okresu</b>  | <b>43 262 361,42</b> | <b>43 262 361,42</b> |
| 1.1. Zmiany funduszu:  | 0,00                 | 0,00                 |
| a) zwiększenie (z tytułu):   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) zmniejszenie (z tytułu):  | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.2. Fundusz podstawowy na koniec okresu   | 43 262 361,42        | 43 262 361,42        |
| <b>2. Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>                                 | <b>2 301 914,74</b>  | <b>2 299 840,74</b>  |
| 2.1. Zmiany funduszu:  | -2 074,00            | 0,00                 |
| a) zmniejszenie (z tytułu):  | 2 074,00             | 0,00                 |
| - zbycia środków trwałych  | 2 074,00             | 0,00                 |
| b) zmniejszenie (z tytułu):  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.2. Fundusz aktualizacji wyceny na koniec okresu  | 2 299 840,74         | 2 299 840,74         |
| <b>3. Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu</b>                                  | <b>1 748 540,01</b>  | <b>2 217 614,01</b>  |
| 3.1. Zmiany funduszu:  | 469 074,00           | 643 550,00           |
| a) zwiększenie (z tytułu):   | 469 074,00           | 643 550,00           |
| - odpis z zysku ubiegłego roku   | 467 000,00           | 640 000,00           |
| - odpis z zysku lat ubiegłych  | 0,00                 | 3 550,00             |
| - odpis aktualizacji zbycia środków trwałych   | 2 074,00             | 0,00                 |
| 3.2. Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu   | 2 217 614,01         | 2 861 164,01         |
| <b>4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                 | <b>5 837 360,09</b>  | <b>8 002 392,86</b>  |
| 4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | 5 837 360,09         | 8 002 392,86         |
| - korekty błędów   | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                 | 5 837 360,09         | 8 002 392,86         |
| a) zwiększenie z tytułu:   | 43 765,04            | 0,00                 |
| - podział zysku z lat ubiegłych  | 43 765,04            | 0,00                 |
| b) zmniejszenie (z tytułu):  | 5 837 360,09         | 8 002 392,86         |
| - podział zysku z lat ubiegłych  | 0,00                 | 43 765,04            |
| - podział zysku z roku ubiegłego   | 5 837 360,09         | 7 958 627,82         |
| 4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | 43 765,04            | 0,00                 |
| 4.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | 0,00                 | 0,00                 |
| - korekty błędów   | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                               | 0,00                 | 0,00                 |
| a) zwiększenie z tytułu:   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) zmniejszenie z tytułu:  | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  | 43 765,04            | 0,00                 |
| <b>5. Wynik netto</b>  | <b>7 958 627,82</b>  | <b>7 329 597,21</b>  |
| a) zysk netto  | 7 958 627,82         | 7 329 597,21         |
| b) strata netto  | 0,00                 | 0,00                 |
| c) odpisy z zysku  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Fundusz własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>55 782 209,03</b> | <b>55 752 963,38</b> |
| <b>III. Fundusz własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>55 782 209,03</b> | <b>55 752 963,38</b> |

Sporządzono: Warszawa, 18.03.2021

(miejsowość, data)

Główny Księgowy  
mgr Dorota Niedźwiecka  
(imię i nazwisko osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
prof. dr hab. inż. Leszek Rafalski  
(imię i nazwisko kierownika jednostki)

**Rachunek przepływów pieniężnych**  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r. - metoda pośrednia

jednostka obliczeniowa: PLN

| Wyszczególnienie   | Dane za rok   |               |
|--|---------------|---------------|
|  | 2019          | 2020          |
| <b>A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                  |               |               |
| I. Zysk netto  | 7 958 627,82  | 7 329 597,21  |
| II. Korekty razem  | -4 029 073,70 | -5 627 669,84 |
| 1. Amortyzacja   | 3 362 785,06  | 2 754 754,29  |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  | -144 690,46   | -1 032 943,56 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | -36 404,91    | -12 677,90    |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                      | 14 636,68     | -10 357,07    |
| 5. Zmiana stanu rezerw   | 0,00          | 0,00          |
| 6. Zmiana stanu zapasów  | 1 166 733,28  | -59 498,69    |
| 7. Zmiana stanu należności   | -400 103,40   | 1 143 534,38  |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych,<br>z wyjątkiem pożyczek i kredytów   | -2 409 537,86 | 256 357,78    |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | 401 084,49    | 447 197,23    |
| 10. Inne korekty   | -5 983 576,58 | -9 114 036,30 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)                   | 3 929 554,12  | 1 701 927,37  |
| <b>B. Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                |               |               |
| I. Wpływy  | 2 195,12      | 10 357,07     |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych<br>aktywów trwałych  | 2 195,12      | 10 357,07     |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości<br>niematerialne i prawne       | 0,00          | 0,00          |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:   | 0,00          | 0,00          |
| - odsetki  | 0,00          | 0,00          |
| II. Wydatki  | 2 006 718,07  | 2 227 990,30  |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych<br>aktywów trwałych | 2 006 718,07  | 2 227 990,30  |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne<br>i prawne              | 0,00          | 0,00          |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:   | 0,00          | 0,00          |
| - nabycie aktywów finansowych  | 0,00          | 0,00          |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne   | 0,00          | 0,00          |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)               | -2 004 522,95 | -2 217 633,23 |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                  |               |               |
| I. Wpływy  | 0,00          | 0,00          |
| 1. Inne wpływy finansowe   | 0,00          | 0,00          |
| II. Wydatki  | 0,00          | 0,00          |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)                  | 0,00          | 0,00          |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>                  | 1 925 031,17  | -515 705,86   |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>                               | 1 925 031,17  | -515 705,86   |
| w tym: - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                | 0,00          | 0,00          |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>                                      | 25 796 517,85 | 27 721 549,02 |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym:</b>                        | 27 721 549,02 | 27 205 843,16 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania.  | 1 307 042,29  | 1 928 077,97  |

Sporządzono: Warszawa, 18.03.2021  
(miejsowość, data)

Główny Księgowy  
mgr Dorota Niedźwiecka  
(imię i nazwisko osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
prof. dr hab. inż. Leszek Rafalski  
(imię i nazwisko kierownika jednostki)