

# BS-FIN

Sp. z o.o. Biuro Usług Rachunkowych i Audytorskich

ul. Ludwika Norblina 1, 95-015 Głowno

NIP 733-12-34-669 | REGON 472069658 | KRS 0000060908

Spółka jest wpisana pod l.p. 3037 na listę firm audytorskich uprawnionych do badania sprawozdań finansowych

## SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

**Dla Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz Rady Naukowej Instytutu  
Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX.”**

**Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego za rok 2017.**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” („Instytut”) z siedzibą w Łodzi, ul. M. Skłodowskiej-Curie, 90-504 Łódź, na które składają się:

- |   |                         |
|---|-------------------------|
| a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,  |                         |
| b) bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku, którego suma bilansowa wynosi  | <b>29.432.897,73 zł</b> |
| c) rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, zamykający się wynikiem finansowym – zyskiem netto | <b>749.688,06 zł</b>    |
| d) zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę                | <b>749.688,06 zł</b>    |
| e) rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto w ciągu okresu objętego badaniem o kwotę                              | <b>-1.471.140,07 zł</b> |
| f) dodatkowe informacje i objaśnienia.  |                         |

*Odpowiedzialność Zarządu Instytutu za sprawozdanie finansowe*

Zarząd Instytutu jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2018 roku poz. 395) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Zarząd Instytutu jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Zarząd Instytutu jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

*Odpowiedzialność biegłego rewidenta*

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Instytutu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.



Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) standardów badania dotychczas uchwalonych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania dla kwot i ujawnień przedstawionych w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez Instytut sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Instytutu. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedności przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Zarząd Instytutu wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

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

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

#### Opinia

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

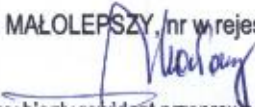
- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Instytutu na dzień 31 grudnia 2017 roku, oraz jego wyniku finansowego za okres obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Instytut przepisami prawa i statutem.

#### Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

##### Opinia na temat sprawozdania z działalności

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Stefan MAŁOLEPSZY, nr w rejestrze 2478

  
Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu:  
BS-FIN Spółka z o.o. Biuro Usług Audytorskich Rachunkowych  
95-015 Głowno, ul. Ludwika Norblina 1  
nr ewidencyjny 3037

Łódź, dnia 28 marca 2018 roku  
Wydrukowano w 4 egz.





**M O R A T E X**  
**I N S T Y T U T**

**Sprawozdanie Finansowe**  
**Instytutu Technologii Bezpieczeństwa**  
**„MORATEX”**  
**za rok 2017**



## INFORMACJA DODATKOWA

### WPROWADZANIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”

- Instytut Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” ma siedzibę w Łodzi przy ul. Marii Skłodowskiej-Curie 3.
- Instytut został powołany 01 grudnia 1953r. Zarządzeniem Nr.430 Ministra Przemysłu Lekkiego. Został zarejestrowany w dniu 09 maja 1986 r. w Sądzie Rejonowym w Łodzi Wydz. V Cywilny – wpisany do rejestru jednostek badawczo-rozwojowych BR 14. Wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego dokonano dnia 13 listopada 2001r. pod numerem KRS 000060963. Jednostka posiada numer identyfikacyjny REGON 000047504 oraz została zarejestrowana, jako podatnik VAT pod nr. PL724-0000-210. Nadzór nad Instytutem sprawuje Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji. Okres trwania działalności ITB MORATEX nie jest oznaczony.
- Instytut prezentuje sprawozdanie finansowe obejmujące rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia i kończący się 31 grudnia 2017 roku. Roczne sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności naukowo-badawczej i gospodarczej przez Instytut, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności naukowo-badawczej i gospodarczej.
- Do zakresu działania Instytutu należy:
  1. Realizacja badań naukowych i prac rozwojowych w zakresie techniki i technologii wyrobów włókienniczych, w szczególności dotyczących zasad projektowania przedmiotów zaopatrzenia mundurowego, osobistych osłon ciała o charakterze specjalnym, w tym balistycznych i przeciwuderzeniowych oraz innych wyrobów przeznaczonych dla służb bezpieczeństwa publicznego i obrony kraju;
  2. Opracowywanie nowych i nowoczesnych technologii gwarantujących wdrażanie do praktyki przemysłowej bezpiecznych i funkcjonalnych rozwiązań, umożliwiających zapobieganie skutkom zjawisk i wydarzeń mogących stwarzać zagrożenie publiczne, w tym zapobieganie skutkom katastrof naturalnych i technicznych noszących znamiona klęski żywiołowej;
  3. Podejmowanie działalności w zakresie doskonalenia i poszerzenia metod prowadzenia badań naukowych i prac rozwojowych;
  4. Współpraca w zakresie prowadzenia badań naukowych i prac rozwojowych oraz oceny zgodności w dziedzinie osobistych zabezpieczeń przed działaniem czynników mechanicznych, chemicznych i cieplnych z krajowymi i zagranicznymi ośrodkami badawczymi;

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

  
mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR

  
dr hab.inż. Marcin Struszczyk  
profesor ITB "MORATEX"

5. Upowszechnianie wyników badań naukowych i prac rozwojowych w krajowych i zagranicznych czasopismach technicznych, podczas sympozjów, konferencji oraz poprzez wystawiennictwo;
6. Specjalizacja i podnoszenie kwalifikacji naukowych i zawodowych pracowników;
7. Prowadzenie działalności uzupełniającej, a w szczególności w zakresie, wynalazczości oraz ochrony własności przemysłowej i intelektualnej;
8. Opracowywanie i opiniowanie norm oraz innych uregulowań prawnych tematycznie związanych z wyrobami służącymi ochronie życia i zdrowia osób odpowiadających za bezpieczeństwo wewnętrzne i obronę kraju;
9. Badanie materiałów we własnych, akredytowanych przez Polskie Centrum Akredytacji, laboratoriach – metrologicznym, balistycznym, chemicznym oraz certyfikacja w Zakładzie Certyfikacji Wyrobów przeznaczonych na potrzeby bezpieczeństwa kraju, a w szczególności przedmiotów zaopatrzenia mundurowego przeznaczonych na potrzeby służb podległych albo nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji.
10. Nadzór nad przestrzeganiem zasad monitoringu, jakości wyrobów służących bezpieczeństwu poprzez ich stałą kontrolę;
11. Opracowywanie analiz, ocen i ekspertyz dotyczących stanu i rozwoju włókienniczych przedmiotów zaopatrywania służb bezpieczeństwa kraju oraz wskazywanie kierunków wykorzystywania w kraju osiągnięć światowej nauki i techniki;
12. Prowadzenie działalności gospodarczej, usługowej i produkcji wyrobów specjalnych w tym: osłon balistycznych i przeciwuderzeniowych, służących ochronie zdrowia i życia ludzkiego, na potrzeby kraju i eksportu, w zakresie objętym przedmiotem działania Instytutu;
13. Współpraca z jednostkami organizacyjnymi Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w obszarze zastosowań indywidualnych osłon specjalnych, w tym szczególnie wyrobów balistycznych i przeciwuderzeniowych.

Klasyfikacja działalności według PKD 7219 Z

- Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:
  1. Sprawozdanie finansowe Instytutu zawiera dane finansowe za bieżący okres obrotowy oraz porównywalny okres poprzedni.
  2. Instytut sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie przypadające na jego rzecz przychody i koszty związane z tymi przychodami zgodnie z zasadami memoriału oraz ostrożnej wyceny.
  3. Przychody ze sprzedaży operacyjnej obejmują niewątpliwe należne kwoty netto tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*ewj*  
mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR  
*Struszczyk*  
dr hab.inż. Marcin Struszczyk  
profesor ITB "MORATEX"



4. Koszty działalności operacyjnej obciążają koszt własny sprzedaży z wyjątkiem tych, które dotyczą następných okresów sprawozdawczych, i odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów bądź produkcję w toku. Koszty działalności operacyjnej składają się z poniesionych wydatków z tytułu amortyzacji, zużycia materiałów i energii, usług obcych, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, podatków i opłat, kosztów reprezentacji i reklamy oraz pozostałych kosztów rodzajowych.
5. Na wynik finansowy Instytutu wpływają pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz pozostałe przychody finansowe i koszty finansowe. Zgodnie z zasadami rachunkowości pozostałe przychody operacyjne odnoszone są z przychodów przyszłych okresów, jako raty uprzednio otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych. Poszczególne raty równe są odpisom amortyzacyjnym od tych środków. Wynik ze zbycia środków trwałych jest wykazywany „per saldem”, jako zysk lub strata ze zbycia tych aktywów. Również, jako „per saldo” wykazane są nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi lub odwrotnie.
6. Operacje wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:
  - ✓ - kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka.
  - ✓ - w przypadku operacji zapłaty należności lub zobowiązań po kursie walut, z którego usług korzysta jednostka, w innych przypadkach wg kursu średniego NBP.
  - ✓ Na dzień bilansowy zdarzenia gospodarcze wycenia się: po kursie średnim ustalonym przez NBP dla danej waluty na dany dzień.
7. Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, naliczony zgodnie z przepisami podatkowymi dotyczącymi Instytutów badawczych, które zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zwalnia się od podatku dochodowego, w części, w jakiej przeznacza się dochód na cele statutowe jednostki. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysku i strat dotyczy wydatków na inne cele niż działalność statutowa. (np. PFRON, odsetki budżetowe, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych z podziału zysku).

## 8. AKTYWA TRWAŁE

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja środków trwałych jest dokonywana metodą liniową począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*ewas*  
mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR

*dr hab. inż. Andrzej Szlachetny*  
profesor ITB "MORATEX"

Institut stosuje następujące stawki amortyzacji dla podstawowych grup środków trwałych:

- prawo wieczystego użytkowania gruntu			10 %
- budynki			2,5 %
- budowle			4 %
- maszyny i urządzenia	od 8,5%	do	25 %
- w tym komputery			30 %
- środki transportu	od 14 %	do	20 %

Dla wartości niematerialnych i prawnych okres amortyzacji wynosi:

- oprogramowanie – 24 miesiące.
- prace rozwojowe – nie krócej niż 12 miesięcy.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania, nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tys. złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

## 9. NALEŻNOŚCI

Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty. Odpisy aktualizujące tworzone są, jeżeli dłużnik zalega w zapłacie przez okres dłuższy niż 12 miesięcy.

## 10. ZAPASY

Zapasy materiałów objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen nabycia. W przypadku utraty wartości zapasów jednostka dokonuje odpisów aktualizujących, które zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Zapasy wyrobów gotowych objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny według cen ewidencyjnych skorygowanych o odchylenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto wyrobów gotowych.

Wartość wynikająca z obniżenia wartości na skutek wyceny wyrobów z powodu wyższego kosztu wytworzenia, obciąża pozostałe koszty operacyjne.

Wartości zapasów, robót w toku wycenione są w wysokości kosztów wytworzenia.

## 11. ŚRODKI PIENIĘŻNE

Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej.

## 12. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW OPERACYJNYCH I POZOSTAŁYCH – CZYNNE

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*mgr Cecylia Kazanek*

DYREKTOR  
*dr hab. inż. Marek W. Kasprzyk*  
profesor ITB "MORATEX"

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne tworzone są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

### 13. FUNDUSZ JEDNOSTKI I FUNDUSZE SPECJALNE

Institut tworzy następujące fundusze:

- statutowy,
- rezerwowi, na który składa się nie mniej niż 8 % zysku netto za poprzedni rok obrotowy,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- fundusz nagród, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy,
- fundusz badań własnych, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy.

### 14. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Jednostka tworzy rezerwy tytułem pokrycia kosztów:

- prac badawczych
- napraw gwarancyjnych.
- świadczeń pracowniczych z tytułu: ( nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych rentowych, niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych).

### 15. ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Do zobowiązań krótkoterminowych zalicza się wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązań z pozostałych tytułów wymagalne do zapłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

### 16. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE.

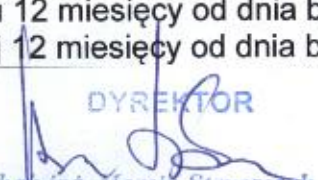
Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

krótkoterminowe – w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego  
długoterminowe – powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

  
mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR

  
dr hab. inż. Marcin Struszczyk  
profesor ITB "MORATEX"

## 17. AKTYWA I REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego Instytutu nie są tworzone. W związku z art. 17 ust. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jako Instytut badawczy na podstawie ustawy o Instytutach badawczych korzysta ze zwolnienia z tego podatku, ze względu na przeznaczenie dochodu na cele statutowe jednostki.

Łódź, 16.03.2018r.

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gl. Księgowy

*ek*  
mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR

*MS*  
dr hab.inż. Marek Struszczyk  
profesor ITB "MORATEX"

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2017r.

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2017	2016			2017	2016
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	3 698 075,96	3 235 295,09	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	24 522 200,74	23 772 512,68
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	130 506,27	12 948,75	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	23 772 512,68	25 280 317,61
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	70 001,26		<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	60 505,01	12 948,75	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	3 567 569,69	3 222 346,34	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		158 196,99
1	Środki trwałe	3 487 836,97	3 205 074,62		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	523 000,00			- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 444 371,28	2 488 401,46	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		-1 187 073,16
c)	urządzenia techniczne i maszyny	101 231,64	109 151,85	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	749 688,06	-478 928,76
d)	środki transportu	15 154,52	26 520,37	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	404 079,53	581 000,94	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	4 910 696,99	6 188 525,98
2	Środki trwałe w budowie	79 732,72	17 271,72	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	1 233 549,12	1 264 233,27
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	977 415,40	1 009 944,29
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	599 117,47	627 574,69
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	378 297,93	382 369,60
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	256 133,72	254 288,98
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe	230 366,72	254 288,98
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe	25 767,00	
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

DYREKTOR

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	1 041 550,41	3 505 710,66
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	782 230,40	3 190 357,27
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	25 734 821,77	26 725 743,57	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	377 433,12	342 483,85	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	141 269,58	172 504,98	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	236 163,54	169 978,87	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 184,53	42 518,84
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	21 184,53	42 518,84
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	711 910,77	2 496 015,00
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	724 429,97	284 254,45	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	46 460,10	651 823,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	2 675,00	
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	259 320,01	315 353,39
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	2 635 597,46	1 418 582,05
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 635 597,46	1 418 582,05
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	1 113 956,55	1 111 946,80
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	1 521 640,91	306 635,25
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	724 429,97	284 254,45				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	709 605,11	269 911,55				
	– do 12 miesięcy	709 605,11	269 911,55				
	– powyżej 12 miesięcy						

DYREKTOR

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 706,00				
c)	inne	11 118,86	14 342,90			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>24 536 333,85</b>	<b>26 007 473,92</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 536 333,85	26 007 473,92			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 536 333,85	26 007 473,92			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 536 333,85	26 007 473,92			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>96 624,83</b>	<b>91 531,35</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>29 432 897,73</b>	<b>29 961 038,66</b>			
				<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>29 432 897,73</b>	<b>29 961 038,66</b>

2018-03-16

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy*illegible signature*

mgr Cecylia Kazanek

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2018-03-16

DYREKTOR

*illegible signature*  
dr hab. inż. Marcin Struszczyk  
profesor ITB "MORATEX"

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)





**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	4 932 331,03	4 723 904,06
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 688 848,88	4 574 718,99
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	62 473,68	146 923,87
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	165 991,89	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 016,58	2 261,20
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	5 195 772,81	5 987 544,85
I	Amortyzacja	439 312,94	914 922,51
II	Zużycie materiałów i energii	307 691,24	295 622,00
III	Usługi obce	278 380,37	288 477,15
IV	Podatki i opłaty, w tym:	16 744,55	19 741,86
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 254 227,97	3 471 105,94
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	672 238,07	735 288,18
	– emerytalne	287 904,66	342 000,50
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	222 497,67	262 268,21
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 680,00	119,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-263 441,78	-1 263 640,79
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	984 565,42	608 757,49
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II	Dotacje	311 112,06	320 422,27
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	673 453,36	288 335,22
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	302 857,37	189 737,45
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	694,25	1 457,39
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		143 599,30
III	Inne koszty operacyjne	302 163,12	44 680,76
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	418 266,27	-844 620,75
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	362 046,35	403 568,28
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	362 046,35	392 669,15
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		10 899,13
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	29 730,56	137,29
I	Odsetki, w tym:	1 054,51	137,29
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	28 676,05	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	750 582,06	-441 189,76
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	894,00	37 759,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	749 688,06	-478 948,76

2018 -03- 16

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*mgr Cecylia Kazanek*

2018 -03- 16

dr hab.inż. Marcin Straszczuk  
profesor ITB "MORATEX".

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2017 - 31.12.2017 .....

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	23 772 512,68	25 280 317,61
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	23 772 512,68	25 280 317,61
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	25 280 317,61	25 280 317,61
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-1 507 804,93	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 507 804,93	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- pokrycie straty netto za rok 2016	320 731,77	
	- pokrycie straty z lat ubiegłych - rezerwa na świadczenie pracownikom	1 187 073,16	
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 772 512,68	25 280 317,61
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>158 196,99</b>	<b>118 689,99</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-158 196,99	39 507,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	39 507,00
	- z tytułu podziału zysku finansowego		39 507,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	158 196,99	0,00
	- pokrycie straty netto za rok 2016	158 196,99	
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	158 196,99
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	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		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		-1 187 073,16
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-1 187 073,16
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 187 073,16
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 187 073,16
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>749 688,06</b>	<b>-478 928,76</b>
	a) zysk netto	749 688,06	
	b) strata netto		478 928,76
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>24 522 200,74</b>	<b>23 772 512,68</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>24 522 200,74</b>	<b>23 614 315,69</b>

2018-03-16

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych i Gł. Księgowy

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*mgr Cecylia Kazanek*

2018-03-16

DYREKTOR  
*dr hab. inż. Marcin Struszczyk*  
profesor ITB "MORATEX"

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	749 688,06	-478 928,76
II.	Korekty razem	-2 173 957,11	4 605 995,87
1.	Amortyzacja	439 312,94	914 922,51
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-332 315,79	-392 806,44
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-522 907,00	-1 457,39
5.	Zmiana stanu rezerw	-30 684,15	1 009 944,29
6.	Zmiana stanu zapasów	-34 949,27	-5 439,33
7.	Zmiana stanu należności	-440 175,52	686 338,42
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 464 160,25	2 986 623,91
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 211 921,93	-542 080,98
10.	Inne korekty		-50 049,12
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-1 424 269,05</b>	<b>4 127 067,11</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>333 010,04</b>	<b>405 025,67</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	694,25	1 457,39
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	332 315,79	403 568,28
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	332 315,79	403 568,28
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	332 315,79	403 568,28
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	<b>Wydatki</b>	<b>379 881,06</b>	<b>829 356,58</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	379 881,06	829 356,58
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-46 871,02</b>	<b>-424 330,91</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>1 591 393,17</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		404 320,01
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		1 187 073,16
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 591 393,17</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-1 471 140,07</b>	<b>2 111 343,03</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-1 471 140,07</b>	<b>2 111 343,03</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>26 007 473,92</b>	<b>23 896 130,89</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>24 536 333,85</b>	<b>26 007 473,92</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	259 320,01	315 353,19

2018-03-16

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*mgr Cecylia Kazanek*

2018-03-16

dr hab. inż. Marek Strużczyk  
profesor ITB "MORATEX"

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



## Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ad 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz WNiP według grup przedstawiono w nocie nr 1. Amortyzację i dotychczasowe umorzenie oraz tytuły amortyzacji przedstawia nota nr 1a.

Ad 1.2. Nie dokonano w roku obrotowym odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Ad 1.3. Wystąpiły koszty zakończonych prac rozwojowych.

Ad 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera nota nr 1, natomiast amortyzację prezentuje nota nr 1a. Działka ziemi w użytkowaniu wieczystym należy do Skarbu Państwa. Jednostka w 2017r. pozyskała nabycie nieruchomości przez zasiedzenie - prawo własności gruntu w wysokości 523.000,00zł.

Ad 1.5. Jednostka nie posiada środków trwałych wykorzystywanych na mocy umów najmu, dzierżawy i umów leasingu.

Ad 1.6. Jednostka nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

Ad 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia nota nr 3.

Ad 1.8. Kapitał podstawowy ( fundusz statutowy) stanowi własność Skarbu Państwa.

Ad 1.9. Jednostka sporządza zestawienie zmian w funduszu, który stanowi załącznik do sprawozdania finansowego.

Ad 1.10. Zysk netto w wysokości 749.688,06 zł. proponuje się przeznaczyć na zasilenie funduszu rezerwowego w wysokości 8 % zysku w kwocie 59.976,00 zł., na fundusz badań własnych w wysokości 357.896,06zł., na fundusz nagród w wysokości 306.816,00zł. oraz na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 25.000,00zł.

Ad 1.11. Dane o stanie rezerw prezentuje nota nr 2.

Ad 1.12. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

Ad 1.13. W jednostce występują następujące zobowiązania warunkowe w postaci weksli in blanco:

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*mgr Cecylia Kazanek*

DYREKTOR

*dr hab. inż. Marcin Straszczyk*  
profesor ITB "MORATEX"

1. Weksel z dnia 19.12.2008 r. wystawiony w związku z realizacją projektu: „Nowoczesne balistyczne ochrony osobiste oraz zabezpieczenia środków transportu obiektów stałych na bazie kompozytów włóknistych”.
2. Weksel z dnia 30.12.2013 r. wystawiony w związku z realizacją projektu: „Barierowe materiały nowej generacji chroniące człowieka przed szkodliwym działaniem środowiska”.
3. Weksel z dnia 26.01.2010 r. wystawiony w związku z realizacją projektu: „Dofinansowanie kosztów związanych z pozyskaniem w Polsce i zagranicą ochrony własności przemysłowej powstałej w wyniku własnych prac rozwojowych”.
4. Weksel z dnia 19.04.2010 r. wystawiony w związku z realizacją projektu: „Nowoczesne technologie dla włókiennictwa. Szansa dla Polski”.
5. Weksel z dnia 04.03.2015r. wystawiony na Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi związany z pożyczką na termomodernizację.

Ad 1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zawierają noty nr 10, nr 11 i nr 12.

Ad 1.15. Składniki aktywów i pasywów nie są wykazywane w jednej pozycji bilansowej. Należności i zobowiązania są podzielone na część długoterminową i krótkoterminową.

Ad 1.16. W jednostce występują zobowiązania warunkowe w postaci weksli in blanco. Informacja ujęta jest w punkcie Ad 1.13.

Ad 1.17. Nie dotyczy jednostki.

Ad 2.1. Strukturę rzeczową przychodów prezentuje nota nr 9.

Ad 2.2. Instytut sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Informacje o kosztach rodzajowych przedstawia nota nr 4.


Ad 2.3. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

Ad 2.4. Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.

Ad 2.5. W 2017r. jak i w roku następnym nie planuje się zaniechania jakiegokolwiek prowadzonej obecnie działalności.

Ad 2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto przedstawiają noty nr 14, nr 14a i nr 14b.

Ad 2.7. W jednostce zanotowano koszty w związku z wytworzeniem środków trwałych w budowie.

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy  
  
mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR  
  
dr hab. inż. Marcin Struszczyk  
profesor ITB "MORATEX"



Ad 2.8. W jednostce nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Ad 2.9. Nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe, prezentuje nota nr 1.

Ad 2.10. W roku 2017 nie wystąpiły kwoty przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości mające charakter incydentalny.

Ad 3. Pozycje zawarte w bilansie oraz rachunku zysków i strat są wyrażone w walucie polskiej.

Ad 4. Jednostka sporządza rachunek przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej wykazuje zmniejszenie środków o – 1.424.269,05 zł, z działalności inwestycyjnej wykazuje zmniejszenie środków pieniężnych o – 46.871,02 zł, zaś na działalności finansowej jednostka nie wykazuje działalności.

Ad 5.1- 5.2. Jednostka nie zawierała umów, które byłyby nieuwzględnione w bilansie i miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy oraz transakcji ze stronami powiązanymi.

Ad 5.3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawia nota nr 13.

Ad 5.4 - 5.5. Jednostka nie jest spółką handlową.

Ad 5.6. Cena za przeprowadzenie obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego wynosi 4.500,00zł. netto, innych usług nie zlecono.

Ad 6.1. W jednostce pojawiła się pozycja „koszty lat ubiegłych”, dotycząca świadczeń wobec pracowników odniesiona na kapitał ( fundusz statutowy). W roku 2017 jednostka zgodnie z ustawą o rachunkowości (Dz. U. 2016r. poz 1047 z późn. zm. art. 54 ust 3,) pokryła stratę z lat ubiegłych funduszem statutowym jednostki w wysokości 1.187.073,16 zł.

Ad 6.2. W jednostce nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym mające wpływ na jej sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

Ad 6.3. Jednostka wprowadziła zmiany do polityki rachunkowości. Zmiany dotyczą sposobu rozliczania kosztów własnych transportu.

Ad 6.4. Informacje zawarte w sprawozdaniu są porównywalne za rok poprzedzający w stosunku do roku obrotowego.

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*mgr Cecylia Kazanek*

DYREKTOR  
*dr hab.inż. Marcin Struszczyk*  
profesor ITB "MORATEX"

Ad 7.1-6. Nie dotyczy jednostki.

Ad 8.1-8.2. Nie dotyczy jednostki.

Ad 9. Założono kontynuację działalności jednostki.

Ad 10. Nieznane są inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Łódź, 16.03.2018r.

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych i Gł. Księgowy

  
mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR

  
dr hab. inż. Marcin Struszczyk  
profesor ITB "MORATEX"

### AKTYWA TRWAŁE – WARTOŚĆ POCZĄTKOWA ( brutto) 2017

Lp.	Określenie składników majątku	Stan na początek roku 01.01.2017 r.	Przychody		Rozchody - sprzedaż - likwidacja - przekazane na ŚT	Stan na 31.12.2017 r.
			Z inwestycji	Po pracach badawczych		
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>280.539,63</b>	<b>59.484,25</b>	<b>70.001,26</b>	-	<b>410.025,14</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	70.001,26	-	70.001,26
2	Inne wartości niematerialne i prawne	280.539,63	59.484,25	-	-	340.023,88
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>11.249.538,80</b>	<b>656.774,40</b>	<b>54.160,15</b>	<b>23.234,09</b>	<b>11.937.239,26</b>
1	Środki trwałe	11.249.538,80	656.774,40	54.160,15	23.234,09	11.937.239,26
	a) grunty – prawo wieczystego użytkowania	23.200,00	-	-	-	23.200,00
	- prawo własności gruntu	-	523.000,00	-	-	523.000,00
	b) budynki i budowle	4.100.195,04	63.398,16	-	-	4.163.593,20
	c) urządzenia techniczne i maszyny	700.933,82	56.461,16	24.360,15	1.227,54	780.527,59
	d) środki transportu	57.409,27	-	-	-	57.409,27
	e) inne środki trwałe	6.367.800,67	13.915,08	29.800,00	22.006,55	6.389.509,20
<b>III</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>17.271,72</b>	<b>250.395,55</b>	-	<b>187.934,55</b>	<b>79.732,72</b>
1	Środki trwałe w budowie -zwiększenie.	17.271,72	250.395,55	-	187.934,55	79.732,72
	-zmniejszenie przekaz. ŚT	-	250.395,55	-	-	-
	-zmniejsz. inwestycja zaniechana	-	-	-	187.934,55	-

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*Ulag*

mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR

dr hab.inż. Marcin Struszczyk  
profesor ITB "MORATEX"

<b>RAZEM aktywa trwałe</b>	<b>11.547.350,15</b>	<b>966.654,20</b>	<b>124.161,41</b>	<b>211.168,64</b>	<b>12.426.997,12</b>
----------------------------	----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------------

NOTA NR 1a  
w zł.

**AKTYWA TRWAŁE - umorzenie - amortyzacja - 2017 r.**

Lp.	Określenie składników majątku	Stan brutto na początek roku 01.01.2017 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan brutto na koniec roku 31.12.2017 r.	Wartość netto Aktywów Trwałych 31.12.2017 r.
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>267.590,88</b>	<b>11.927,99</b>		<b>279.518,87</b>	<b>130.506,27</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-	70.001,26
2	Inne wartości niematerialne i prawne	267.590,88	11.927,99	-	279.518,87	60.505,01
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8.044.464,18</b>	<b>427.384,95</b>	<b>22.446,84</b>	<b>8.449.402,29</b>	<b>3.567.569,69</b>
1	Środki trwałe	8.044.464,18	427.384,95	22.446,84	8.449.402,29	3.487.836,97
	a) grunty – prawo wieczystego użytkowania gruntu	23.200,00	-	-	23.200,00	-
	b) prawo własności gruntu	-	-	-	-	523.000,00
	b) budynki i budowle	1.611.793,58	107.428,34	-	1.719.221,92	2.444.371,28
	c) urządzenia techniczne i maszyny	591.781,97	88.741,52	1.227,54	679.295,95	101.231,64
	d) środki transportu	30.888,90	11.365,85	-	42.254,75	15.154,52
	e) inne środki trwałe	5.786.799,73	219.849,24	21.219,30	5.985.429,67	404.079,53
2	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	79.732,72
	<b>RAZEM aktywa trwałe I+II</b>	<b>8.312.055,06</b>	<b>439.312,94</b>	<b>22.446,84</b>	<b>8 728.921,16</b>	<b>3.698 075,96</b>

NOTA NR 2  
w zł.

Lp.	Rezerwy	Stan na 31.12. 2016 r.	Stan na 31.12. 2017 r.
1	- rezerwa na projekty B+R z funduszy strukturalnych	176.288,98	178.133,72
2	- rezerwa na przeprowadzenie badań odbijacza kątownego po 5 latach użytkowania	18.000,00	18.000,00
3	- rezerwa na 2 letni okres gwarancji na kurtynę	20.000,00	20.000,00
4	- rezerwa na projekty w ramach konkursu Obronności i Bezpieczeństwa Państwa	40.000,00	40.000,00
5	- rezerwy na świadczenia pracownicze	1.009.944,29	977.415,40
<b>RAZEM</b>		<b>1.264.233,27</b>	<b>1.233.549,12</b>

NOTA NR 3  
w zł.

**ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI 2017 r.**

Lp.	TREŚĆ	Stan na 01.01.2017 r.	Utworzenie odpisu aktualiz	Rozwiązanie odpisu aktualiz.	Stan na 31.12.2017 r.
1	2	3	4	5	6
1	KREPOL SP. Z.O.O.	3.341,00		3.341,00	-
2	PROFEX M Ciepliński	1.045,50		1.045,50	-
3	Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowe	5.854,80		5.854,80	-

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*mgr Cecylia Kazanek*

DYREKTOR

*dr hab.inż. Marcin Struszczyk*  
profesor ITB "MORATEX"

4	Runo J. Widz KAMA OSTRÓW Mazowiecki	624,81	–	624,81
5	Runo-Melton Spółka Z.O.O w likwidacji	861,00	861,00	–
6	Rajtpol Spółka Z.O.O	1.968,00	–	1.968,00
7	SUMMIT Spółka Akcyjna	2.460,00	–	2.460,00
<b>RAZEM</b>		<b>16.155,11</b>	<b>11.102,30</b>	<b>5.052,81</b>

NOTA NR 4  
w zł.

**Koszty w układzie rodzajowym**

Lp.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	Stan na 31.12. 2016 r.	Stan na 31.12 2017 r.
1	Amortyzacja	914.922,51	439.312,94
2	Zużycie materiałów i energii	295.622,00	307.691,24
3	Usługi obce	288.477,15	278.380,37
4	Wynagrodzenia	3.471.105,94	3.254.227,97
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	735.288,18	672.238,07
6	Podatki i opłaty	19.741,86	16.744,55
7	Pozostałe koszty rodzajowe	262.268,21	222.497,67
	<b>RAZEM koszty wg rodzaju</b>	<b>5.987.425,85</b>	<b>5.191.092,81</b>
8	Wartość sprzedanych materiałów	119,00	4.680,00

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*Cecylia Kazanek*  
mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR

*Marcin Kruszyński*  
dr hab. inż. Marcin Kruszyński  
profesor ITB MORATEX

RAZEM koszty działalności operacyjnej	5.987.544,85	5.195.772,81
---------------------------------------	--------------	--------------

NOTA NR 5  
w zł.

Lp.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	Stan na 31.12. 2016 r.	Stan na 31.12. 2017 r.
1	Koszty będące KUP	39.671,06	193.555,96
	- koszty postępowania spornego	360,09	931,49
	- koszty ochrony własności przemysłowej	8.881,14	6.264,65
	- VAT naliczony	28.901,05	28.270,90
	- pozostałe koszty operacyjne	1.528,78	2.045,96
	- przygotowanie projektów PRO	—	19.707,99
	- współudział w kosztach oraz publikacjach	—	3.621,21
	- koszty restrukturyzacji 2017	—	132.163,16
	- koszty delegacji członków RN	—	550,60
2	Koszty niebędące KUP	148.609,00	108.607,16
	- darowizny	—	—
	- reprezentacja	824,55	326,50
	- pozostałe koszty operacyjne	—	2.357,10
	- zwrot dotacji	1.303,22	—
	- składki członkowskie	2.265,00	2.055,00
	- odpisane należności nieściągalne	615,00	—

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*mgr Cecylia Kazanek*

DYREKTOR

*dr hab. inż. Maciej Struszczyk*  
profesor ITB "MORATEX"

- zapłacone kary umowne	1,93	913,94
- aktualizacja majątku obrotowego	132.455,50	0,01
- rezerwy na zobowiązania projektów B+R z funduszy strukturalnych	–	98.000,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	–	4.898,61
- rezerwy na należności od dłużników	11.143,80	–
- opłaty – podatek od nieruchomości	–	56,00
<b>RAZEM pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>188.280,06</b>	<b>302.163,12</b>

NOTA NR 6  
w zł.

Lp.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	Stan na 31.12. 2016 r.	Stan na 31.12 2017 r.
1	Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	320.442,27	178.948,90
2	Otrzymane odszkodowania kary i grzywny	103.060,79	234,50
3	Opłaty patentowe i inne – zwrot od partnerów	3.545,86	9.127,25
4	Odpisane przedawnione zobowiązania	443,60	1.328,40
5	Pozostałe przychody operacyjne	1.140,01	1.535,45
6	Roczne rozliczenie podatku VAT	2.943,00	4.645,00
7	Otrzymane odszkodowanie z tyt. ubezpieczonego mienia	73,09	–
8	Otrzymana działka - grunt	–	523.000,00
9	Rozwiązanie rezerwy na zakończony projekt badawczo-rozwojowy	–	96.155,26

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*mgr Cecylia Kazanek*

DYREKTOR

*dr hab. inż. Marcin Struszczyk*  
profesor ITB "MORATEX"



10	Rozwiązanie rezerwy utworzonej na świadczenia na rzecz pracowników	177.128,87	37.427,50
11	Przychody z dotacji na restrukturyzację	–	132.163,16
<b>RAZEM</b>		<b>608.777,49</b>	<b>984.565,42</b>

NOTA NR 6a  
w zł.

Lp.	Zysk / Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	PRZYCHÓD	KOSZT
1	Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	93,00	
2	Koszty likwidacji środka trwałego		787,25
<b>Razem:</b>		<b>93,00</b>	<b>787,25</b>

NOTA NR 7  
w zł.

### ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW FINANSOWYCH

Lp.	PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
1	Przychody finansowe	392.669,15	362.046,35
	a) odsetki otrzymane		
	-od środków na rachunku bankowym	0,35	0,48
	-od lokat pieniężnych	319.496,95	281.362,77
	-za zwłokę w zapłacie należności	88,34	971,40

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*mgr Cecylia Kazanek*

DYREKTOR

*dr hab. inż. Marcin Struszczyk*  
profesor ITB "MORATEX"

	b) od lokat pieniężnych kwoty - zarachowanie należne	73.083,51	79.711,70
2	Koszty finansowe	137,29	1.054,51
	a) odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań	137,29	73,67
	b) odsetki od zwłoki niewypłaconych praw autorskich w terminie	–	980,84

NOTA NR 8  
w zł.

DODATNIE I UJEMNE RÓŻNICE KURSOWE	PRZYCHÓD	KOSZT
- ujemne ustalone w momencie zapłaty-zakup.	–	598,82
- ujemne ustalone w momencie zapłaty- sprzedaż	–	475,88
- dodatnie ustalone w momencie zapłaty-zakup	61,06	–
- różnice kursowe ustalone na dzień bilansowy - 2016	–	19.147,78
- ujemne różnice kursowe na dzień bilansowy 2017	–	8.514,63
<b>RAZEM</b>	<b>61,06</b>	<b>28.737,11</b>

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*mgr Cecylia Kazanek*

DYREKTOR

*dr hab. inż. Marcin Struszczyk*  
profesor ITB "MORATEX"

	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY KRAJOWEJ I ZAGRANICZNEJ	Wartość sprzedaży netto	
		Rok 2016	Rok 2017
1	Usługi laboratoryjne	1.279.321,97	1.595.322,36
2	Prace naukowo- badawcze	2.340.461,53	1.997.943,55
3	Sprzedaż wyrobów	54.485,00	36.341,20
4	Dotacja MSWiA	603.026,18	626.754,88
5	Licencje	9.874,30	179.270,63
6	Pozostałe przychody	287.550,01	253.216,26
7	Sprzedaż materiałów	2.261,20	15.016,58
A	OGÓŁEM	4.576.980,19	4.703.865,46
B	Zmiana stanu produktów (+ / -)	+146.923,87	+62.473,68
C	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	+165.991,89
	<b>RAZEM Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi A+B+C</b>	<b>4.723.904,06</b>	<b>4.932.331,03</b>

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

*mgr Cecylia Kazanek*

DYREKTOR

*dr hab. inż. Marcin Struszczyk*  
profesor ITB "MORATEX"

NOTA NR 10  
w zł.

Lp.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych – czynne	Stan na 31.12. 2016	Stan na 31.12 2017
1	Ubezpieczenia majątkowe	5.928,36	4.715,52
2	Dostęp do serwisu GK oraz prenumeraty czasopism	7.528,08	5.900,70
3	Ubezpieczenie komunikacyjne	1.133,77	263,00
RAZEM		14.590,21	10.879,22

NOTA NR 11  
w zł.

Lp.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów pozostałych czynne	Stan na 31.12. 2016	Stan na 31.12 2017
1	Odsetki od lokat terminowych zarachowane, należne	73.083,51	79.711,70
2	VAT naliczony do odliczenia	3.857,63	6.033,91
Razem:		76.941,14	85.745,61

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy  
  
mgr Cecylia Kazanek

DYREKTOR  
  
dr hab.inż. Marcin Świąszczyk  
profesor ITB "MORATEX"

**ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW - PRZYSZŁYCH OKRESÓW**

Lp.	TYTUŁY	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2016	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2017
1	Długoterminowe - środki trwałe rozliczone z dotacji KBN	351.876,04	332.021,89
2	- środki trwałe rozliczone z dotacji otrzymanej na restrukturyzację - działalność statutowa	692.570,76	563.476,01
3	- środki trwałe z rozliczonej dotacji na modernizację sieci LAN	67.500,00	37.500,00
4	- środki trwałe rozliczone z dotacji otrzymanej na restrukturyzację - działalność statutowa 2017	–	180.958,65
	Krótkoterminowe		
5	- dotacja celowa MSWiA	46.973,82	23.245,12
6	- umowy z NCN i NCBiR dot. prac badawczych	243.140,23	257.173,93
7	- projekt europejski UE - 7 ramowy	16.521,20	16.521,20
8	- działalność statutowa na utrzymanie potencjału badawczego	–	496.822,47
9	- dotacja otrzymana na restrukturyzację - działalność statutowa 2017	–	727.878,19
	<b>RAZEM</b>	<b>1.418.582,05</b>	<b>2.635.597,46</b>

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy  
*ella*  
mgr Cecylia Kozanek

DYREKTOR  
*[Signature]*  
dr hab.inż. Marcin Ślusarczyk  
profesor ITB "MORATEX"

NOTA NR 13  
w zł.

**PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W ROKU OBROTOWYM**

Lp.	ZATRUDNIENIE	Etaty w roku 2016	Etaty w roku 2017
	Ogółem z tego :	61,00	63,00
1	- pracownicy naukowci	22	23,5
2	- pracownicy badawczo-techniczni	18	17,5
3	- pozostałe stanowiska pracy	21	22

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. ekonomicznych - Gł. Księgowy  
*Ula*  
mgr *Cecylia Kazanek*

DYREKTOR  
*[Signature]*  
dr hab. inż. *Marcin Kruszczak*  
profesor ITB "MORATEX"

NOTA 14  
w zł.

**KOSZTY NIESTANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODU**  
stanowiące dochód wolny zgodnie z art. 17 pkt 1 ust 4

Lp.	Tytuł	Kwota
	<b>KOSZTY wg ksiąg</b>	<b>5.300.049,23</b>
	<b>Korekta kosztów</b>	<b>297.124,73</b>
1	Raty odpisu amortyzacji ŚT z dotacji	178.948,90
2	Odsetki zapłacone	1.054,04
3	Pozostałe koszty nie będące KUP	2.357,10
4	Składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	2.055,00
5	Reprezentacja nie będąca KUP	326,50
6	Ujemne różnice kursowe na dzień bilansowy	8.514,63
7	Rezerwy na świadczenia pracownicze	4.898,61
8	Podatek od nieruchomości	56,00
9	Różnice inwentaryzacyjne	0,01
10	Kary umowne	913,94
11	Rezerwa na koszty prac naukowych	98.000,00
	<b>Koszty podatkowe</b>	<b>5.002.924,50</b>
	<b>PRZYCHODY wg ksiąg</b>	<b>6.050.631,29</b>
	<b>Korekta przychodów</b>	<b>373.095,56</b>
1	Dodatnie różnice kursowe – bilansowe 2016r.	-19.147,78
2	Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	37.427,50
3	Odsetki zarachowane w roku 2017	79.711,70
4	Raty odpisu amortyzacji ŚT z dotacji	178.948,90
5	Rozwiązanie rezerwy na prace naukowe	96.155,24
	<b>Przychody podatkowe</b>	<b>5.677.535,73</b>
	<b>Dochód podatkowy</b>	<b>674.611,23</b>

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych i Gł. Księgowy

*mgr Cecylia Kazanek*

DYREKTOR

*dr hab. inż. Marcin Straszczyk*  
profesor ITP „MORATEX”

NOTA NR 14a  
w zł.

**Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu - dochody podatnika nie stanowiące dochodu wolnego zgodnie z art. 17 ust 1 pkt 4 CIT 8.**

Lp.	TYTUŁ	KWOTA
1	Pozostałe koszty niebędące KUP	2.357,10
2	Reprezentacja i reklama	326,50
3	Odsetki zapłacone	1.054,04
4	Różnice inwentaryzacyjne	0,01
5	Podatek od nieruchomości	56,00
6	Kary umowne	913,94
	<b>Razem koszty</b>	<b>4.707,59</b>
	<b>podatek dochodowy</b>	<b>894,00</b>

**Podatek dochodowy narastająco: 894,00zł**

NOTA NR 14b  
w zł.

**Działalność jednostki**

Przychody	Koszty	Wynik
6.050.631,29	5.300.049,23	750.582,06

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Ekonomicznych - Gł. Księgowy

  
mgr Cecylia Kozanek

DYREKTOR

  
dr hab. inż. Marek Struszczyk  
profesor ITB "MORATEX"





MORATEX  
INSTYTUT

technologia zaczyna się  
w laboratorium

**INFORMACJA O  
SPRAWOZDANIU FINANSOWYM  
INSTYTUTU TECHNOLOGII  
BEZPIECZEŃSTWA „MORATEX”  
za 2017 rok**

Łódź, kwiecień 2018 r

SBD	REI	Zidentyfikowane ograniczenia	Członkowie Rady Naukowej (RN)
Data zmiany SBD	20.04.2018	Identyfikacja osoby zatwierdzającej zmianę SBD	DN

## Informacja o sprawozdaniu finansowym Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” za rok 2017

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2017	Wykonanie 2017
		w tys. zł	w tys. zł
<b>I</b>	<b>Przychody własne</b>	<b>3 686</b>	<b>3 683</b>
	w tym:		
	Usługi laboratoryjne i inne	2 247	1 854
	Wyroby	50	36
	Licencje	155	179
	Pozostałe przychody	1 234	1 614
<b>II</b>	<b>Dotacje z budżetu państwa</b>	<b>3 950</b>	<b>2 368</b>
	w tym:		
	Działalność statutowa (dotacja na utrzymanie potencjału badawczego oraz młodych naukowców) <sup>1)</sup>	1 150	698
	<b>Projekty badawcze</b>	2 150	1 043
	Dotacja MSWiA Nadzór nad czynnościami związanymi z wyrobem	650	627
<b>I+II</b>	<b>Przychody razem</b>	<b>7 636</b>	<b>6 051</b>
<b>III</b>	<b>Koszty</b>	<b>7 586</b>	<b>5 300</b>
	w tym:		
	Wynagrodzenia i naliczone od nich składki	3 859	3 809
	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0
	Koszty majątkowe	410	439
	Pozostałe koszty	3 317	1 052
<b>IV</b>	<b>Wynik finansowy</b>	<b>50</b>	<b>751</b>

<sup>1)</sup> – zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 21 lipca 2017 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie sposobu ustalania wysokości dotacji i rozliczania środków finansowych na utrzymanie potencjału badawczego oraz na badania naukowe lub prace rozwojowe oraz zadania z nimi związane, służące rozwojowi młodych naukowców oraz uczestników studiów doktoranckich (Dz.U. 2017, poz. 1495).

Za zgodność z oryginałem  
2018-04-27  
Łódź, dnia .....  
DYREKTOR .....  
Pełnia .....  
dr hab.inż. Marcin Struszczyk  
profesor ITB "MORATEX"

Przychody w jednostce ukształtowały się na poziomie 6.051,00 tys. zł, strukturę przychodów zaprezentowano poniżej:

Przychody ogółem	Plan	Wykonanie
działalność badawczo-rozwojowa	72,6%	59,4%
działalność innowacyjno-wdrożeniowa	2,7%	3,6%
pozostałe przychody	24,7%	37,0%

Na pozostałe przychody składają się między innymi następujące rodzaje działalności:

- certyfikacja wyrobów: 144 tys. zł;
- nadzory dobrowolne: 18 tys. zł;
- odsetki od lokat: 362 tys. zł;
- przychody operacyjne: 985 tys. zł;  
w tym między innymi:
  - amortyzacja środków trwałych z dotacji: 179 tys. zł;
  - otrzymany grunt 523 tys. zł;
  - rozwiązanie rezerwy na zakończony projekt 96 tys. zł.
- drobne usługi, prawa własności przemysłowej, 40 tys. zł.

Instytut osiągnął zysk brutto za 2017 rok w wysokości 751,00 tys. zł. Znaczny wpływ na dodatni wynik finansowy miało ograniczenie kosztów zakupów.

Instytut musiał ponosić koszty stałe związane z utrzymaniem gotowości w zakresie: akredytowanych laboratoriów, aktualizacji certyfikatów, nadzoru nad systemami zarządzania, jakością, aby w przyszłości zapewnić, jakość badań naukowych i prac rozwojowych oraz prac wdrożeniowych, utrzymanie zdolności operacyjnej infrastruktury badawczej ( serwis i akredytacja).

Mimo kontroli funkcjonalnej i zdyscyplinowania kosztów działalności Instytutu przez Dyрекcję Instytutu, jednostka nie mogła ograniczyć takich kosztów jak:

- amortyzacja,
- remonty,
- podatki oraz
- stałe opłaty związane z działalnością.

Znaczący udział w kosztach Instytutu między innymi stanowiły następujące wydatki za rok 2017:

- koszty restrukturyzacji: 132,1 tys. zł;
- koszty remontów: 37,0 tys. zł;
- koszty rezerw na projekty finansowane z funduszy strukturalnych 98,0 tys. zł;
- zakupy infrastruktury badawczej 2017 roku:
  - zakup luf balistycznych: 42,0 tys. zł.

w ramach restrukturyzacji:

-adaptacja istniejących obecnie w Instytucie pomieszczeń – 71.205,00 zł;

-zakup systemów informatycznych – rozbudowa (upgrade) istniejącego oprogramowania do projektowania 2D oraz 3D oraz zakup sprzętu na potrzeby 2 nowych stanowisk do projektowania – 76.004,28 zł.

- modernizacja obecnej infrastruktury stanowiskowej – zakup sprzętu i oprogramowania komputerowego dla istniejących stanowisk, na których realizowane są prace projektowe, działania związane z komercjalizacją oraz transferem wiedzy oraz analityką finansową – 41.990,59zł

Nadmienić należy, że wynik finansowy Instytutu poprawił znacznie wpływ z operacji finansowych tj. lokat i należnych odsetek od kontrahentów na około 362,00 tys. zł.

Jednostka nie mając trudności płatniczych, terminowo regulowała swoje zobowiązania, zarówno wobec budżetu, jak i kontrahentów bez konieczności zaciągania kredytów. Instytut, zachowuje płynność finansową, a wskaźniki płynności finansowej ukształtowały się na wysokim poziomie.

Zysk netto w wysokości 749.688,06 zł proponuję się przeznaczyć na zasilenie funduszu rezerwowego w wysokości 8 % zysku w kwocie 59.976,00 zł, na fundusz badań własnych w wysokości 357.896,06 zł, na fundusz nagród w wysokości 306.816,00zł. oraz na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 25.000,00 zł.

W Instytucie w sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres 01.01.2017 – 31.12.2017, ujęto koszty lat ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz statutowy), dotyczące świadczeń wobec pracowników.

W roku 2017 jednostka zgodnie z ustawą o rachunkowości (Dz. U. 2016r. poz. 1047 z późn. zm. art. 54 ust 3), pokryła stratę z lat ubiegłych funduszem statutowym jednostki w wysokości 1.187.073,16 zł.

Z sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok 2017 wynika, że sprawozdanie przedstawia jasno i rzetelnie sytuację majątkową i finansową jednostki, że nie ma zagrożenia dla funkcjonowania Instytutu w najbliższym roku, a sytuacja majątkowa jednostki jest dobra.

Widoczna jest również dbałość Instytutu o pozyskanie nowych źródeł dochodów, a jednostka jest zdolna do kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Instytut zamierza w dalszym ciągu:

- ograniczać koszty działalności jednostki,
- pozyskiwać nowych kontrahentów,
- poszerzać zakres działalności usługowej (usługi laboratoryjnej i usługi badawczej) oraz projektowej i wdrożeniowej,
- precyzować politykę komercjalizacji efektów badań naukowych i prac rozwojowych realizowanych na rzecz służb nadzorowanych lub podległych MSWiA,

Za zgodność z oryginałem

2018-04-27  
Lódź, dnia .....  
DYREKTOR

Podpis  
dr hab.inż. Marcin Struszczyk  
profesor ITB "MORATEX"

- pozyskać środki finansowe z usług badawczych, w tym w ramach realizacji projektów na rzecz przedsiębiorstw w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014 – 2020,
- pozyskać przychody z tytułu odbiorów produkcji innych przedsiębiorstw dostarczających przedmioty zaopatrzenia mundurowego oraz sprzętu i środków ochrony indywidualnej i zbiorowej.

W załączeniu:

- sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta.

Za zgodność z oryginałem  
2018-04-27 Łódź, dnia .....  
DYREKTOR

Podpis: *Marek Struszczyk*  
profesor / TB "MORATEX"

