



Narodowe Centrum
Badań i Rozwoju

SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2016 r.

Warszawa, 2017 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ul. Nowogrodzka 47a, 00-695 Warszawa. Zgodnie z Ustawą o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, Centrum jest agencją wykonawczą, powołaną do realizacji zadań z zakresu polityki naukowej, naukowo-technicznej i innowacyjnej państwa.
2. Centrum zostało powołane Ustawą o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z 15 kwietnia 2007r. (Dz.U. z 2007r. Nr 115, poz. 789). Od 1.10.2010 r. NCBR działa na podstawie nowej ustawy o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z 30 kwietnia 2010 r. (Dz.U. 2010 nr 96 poz. 616) z późniejszymi zmianami.
3. Sprawozdaniem finansowym objęty jest okres od **1. I. 2016 r.** do **31.XII.2016 r.**
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
 - nie zawiera.
5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
 - sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.
6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenie (nabycia, łączenia udziałów)
 - nie dotyczy.
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru:
 - Zasady rachunkowości stosowane w Centrum zostały opisane w „Polityce Rachunkowości Narodowego Centrum Badań i Rozwoju”. Dokument ten zawiera również Zakładowy Plan Kont.
 - Rokiem obrotowym w Centrum jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy, który jest dniem bilansowym. Okresem sprawozdawczym jest okres kwartału i roku, za który sporządza się sprawozdania finansowe (kwartalne i roczne) na podstawie ksiąg

rachunkowych. Na koniec każdego miesiąca sporządza się zestawienie obrotów i sald.

- Przychodami Centrum są środki finansowe otrzymywane w formie:
 - ✓ dotacji celowej z MNiSW na realizację strategicznych programów badań naukowych i prac rozwojowych, innych zadań Centrum oraz na realizację badań naukowych i prac rozwojowych na rzecz obronności i bezpieczeństwa państwa;
 - ✓ dotacji podmiotowej z MNiSW na pokrycie bieżących kosztów zarządzania realizowanymi przez Centrum zadaniami, w tym kosztów wynagradzania ekspertów i zespołów ekspertów;
 - ✓ dotacji celowej z MNiSW na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji dotyczących obsługi realizacji zadań.
- Przychodami Centrum mogą być środki finansowe pochodzące z innych źródeł, w szczególności z:
 - ✓ tytułu realizacji innych zadań Centrum;
 - ✓ budżetu Unii Europejskiej;
 - ✓ międzynarodowych programów badawczych;
 - ✓ komercjalizacji wyników prowadzonych badań naukowych lub prac rozwojowych;
 - ✓ odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Centrum, z wyjątkiem odsetek od środków pochodzących z dotacji budżetowych;
 - ✓ zapisów i darowizn.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Kapitały (fundusze) wycenia się w wartości nominalnej. Fundusz statutowy Centrum odzwierciedla równowartość netto środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz innych składników majątku, stanowiących wyposażenie Centrum na dzień rozpoczęcia przez nie działalności.
- Na dzień bilansowy, aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych (środki pieniężne na rachunkach bankowych, należności) wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
- Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych- wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- W Centrum środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Środki

trwałe o wartości początkowej równej lub niższej niż 3.500,00 zł (środki trwałe nisko cenne) amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Przedmioty których wartość początkowa jest równa lub niższa niż 500 zł, a okres używalności jest dłuższy niż rok zaliczane są do materiałów (z wyjątkiem mebli).

- Centrum sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
- Centrum sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- Księgi rachunkowe prowadzi się z wykorzystaniem oprogramowania komputerowego firmy QNT- Quorum, w ramach którego funkcjonuje moduł finansowo-księgowy QWANT, moduł do obsługi środków trwałych QEST, moduł Asystent Zarządzania Finansowego AZF, oraz moduł płacowy QWARK.

8. Sprawozdanie finansowe składa się z:

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Obejmują w szczególności:

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

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

Grupa	Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (zł)				Umorzenie (zł)				Wartość netto składników aktywów na 31.12.2016r		
	B O	Zwiększenia z tyt. nabycia	Zmniejszenia		B O	Zwiększenia z tyt. amortyzacji nabytego majątku trwałego	Zmniejszenia z tyt. likwidacji	korekta umorzenia		Stan na 31.12.2016r	
			z tyt. likwidacji	z tyt. oddania do użytkowania							z tyt. likwidacji
Gr.I- Budynki i lokale	5 404,60	0,00	0,00	0,00	5 404,60	4 156,15	831,23	0,00	0,00	4 987,38	417,22
Gr.IV - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 732 123,29	1 496 864,23	0,00	0,00	5 228 987,52	2 507 331,05	863 895,82	0,00	0,00	3 371 226,87	1 857 760,65
Gr.VI-Urządzenia techniczne	696 807,20	777 867,70	0,00	0,00	1 474 674,90	501 979,08	174 569,15	0,00	0,00	676 548,23	798 126,67
Gr. VII- Środki transportu	121 196,50	0,00	0,00	0,00	121 196,50	121 196,50	0,00	0,00	0,00	121 196,50	0,00
Gr. VIII -Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 937 008,73	195 793,19	0,00	0,00	2 132 801,92	1 770 673,97	254 475,83	0,00	0,00	2 025 149,80	107 652,12
Wartości niematerialne i prawne	3 575 018,04	863 216,26	0,00	0,00	4 438 234,30	1 844 852,02	1 016 663,14	0,00	0,00	2 861 515,16	1 576 719,14
Środki trwałe w budowie	1 218 208,45	0,00	0,00	1 218 208,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na WNP	6 080,00	0,00	0,00	0,00	6 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 080,00
Ogółem	11 291 846,81	3 333 741,38	0,00	1 218 208,45	13 407 379,74	6 750 188,77	2 310 435,17	0,00	0,00	9 060 623,94	4 346 755,80

1.2 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

– nie dotyczy.

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

- nie dotyczy

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

- nie dotyczy.

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

- samochody osobowe (2 szt) 262 017,00 zł.

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

– nie dotyczy.

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego (zł):

Stan odpisów aktualizujących należności sporne na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku
362 598,50	276 970,50	9 099 696,31	9 185 324,31

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

– nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

1.10 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

- wartość straty netto zmniejsza Fundusz rezerwowy.

Ujemny wynik finansowy jest skutkiem różnic kursowych memoriałowych powstających w wyniku wyceny środków walutowych znajdujących się na rachunkach bankowych na koniec okresu sprawozdawczego oraz różnic kursowych od środków na rachunkach bankowych powstałych w wyniku wypłaty środków z tych rachunków. Na koniec okresu sprawozdawczego 2016r. różnice kursowe dodatnie wynoszą 22 809,07 zł ,a różnice kursowe ujemne wynoszą 141 975,51 zł. W związku z tym powstały per saldem ujemne różnice kursowe w wysokości 119 166,44 zł.

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

– nie dotyczy.

1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

– nie dotyczy

1.13 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

- nie dotyczy

1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

Pozycja bilansu: Pasywa B.IV.2 (zł)			
841- ENT 3	0,00	67 246,39	środki na realizację programu ERA-net ENT III
841- PIANO+	0,00	72 079,86	środki na realizację programu ERA-net Piano+
841- E-RARE3	0,00	57 830,67	środki na realizację programu ERA-net RARE 3
841 – PhotonicSensing	0,00	80 356,88	środki na realizację programu ERA-net PhotonicSensing
846	0,00	4 346 755,80	RMP-zakup aktywów trwałych z dotacji

1.15 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

RMP-zrównane z przychodami operacyjnymi, równoległe do odpisów amortyzacyjnych 4 346 755,80 zł, długoterminowe 2 302 868,82 zł, krótkoterminowe 2 043 886,98 zł.

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

– nie dotyczy.

1.17 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

– nie dotyczy.

2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

– nie dotyczy.

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

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

- nie dotyczy.

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

- nie dotyczy.

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Lp.	Tytuł rozliczenia	Kwota (zł)
1.	Wynik finansowy brutto	-32 068,25
2.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej	25 954,73
3.	Odsetki od środków lokowanych na bankowych rachunkach terminowych(Art.17, ust.1, pkt 24 i 47 UOPD)	-1 289,22
4.	Różnice kursowe na walutowym rachunku bankowym	7 811,78
5.	Dochód do opodatkowania	409,04
6.	Naliczony podatek	77,72

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

– nie dotyczy.

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

– nie dotyczy.

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Poniesione w 2016r nakłady na niefinansowe aktywa trwałe 2 115 532,93 zł.

Planowane na 2017r nakłady na niefinansowe aktywa trwałe 2 773 000,00 zł.

2.10 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

– nie dotyczy.

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

Lp.	Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty	Tabela kursów	Przyjęty kurs
1.	Środki pieniężne w banku			
	Euro	EUR	nr 252/A/NBP/2016	4,4240 zł

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływu pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny:

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią (w zł).

Przepływy pieniężne w podziale na źródła wyniosły:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-6 355 928,87
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-12 269 275,77
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-32 301,28
Przepływy pieniężne netto razem	-18 657 505,92

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

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

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

Odsetki otrzymane	1 698,25
Odsetki zapłacone	-233,02
Razem	-1 465,23

Dodatnie różnice kursowe od wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	-25 954,73
Dodatnie różnice kursowe od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	47 472,37
Ujemne różnice kursowe od wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	0,00
Ujemne różnice kursowe od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku walutowym	55 284,15
Razem	33 766,51

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

d) zmiany stanu aktywów i pasywów obejmujące:

- zmianę stanu należności

Należności	31.12.2015r	31.12.2016r	Zmiana stanu
długoterminowe	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowe	11 089 231,49	21 995 861,27	-10 906 629,78
Razem	11 089 231,49	21 995 861,27	-10 906 629,78

- zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów

Zobowiązania krótkoterminowe 31.12.2015r	Zobowiązania krótkoterminowe 31.12.2016r	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych
102 517 433,00	105 369 494,60	2 852 061,60

- zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe	31.12.2015r	31.12.2016r	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych
Aktywne długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Aktywne krótkoterminowe	42 139,80	0,00	42 139,80
Razem	42 139,80	0,00	42 139,80
Bierne długoterminowe	2 791 607,02	2 302 868,82	-488 738,20
Bierne krótkoterminowe	3 395 194,51	3 229 842,02	-165 352,49
Razem	6 186 801,53	5 532 710,84	-654 090,69

Zmiana stanu RMK aktywnych	42 139,80
Zmiana stanu RMK biernych	-654 090,69
Razem zmiana stanu RMK	-611 950,89

W części B rachunku przepływów pieniężnych wykazano wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych oraz inne wydatki inwestycyjne- instrument zwrotny publiczno-prywatnego wsparcia komercjalizacji wyników prac badawczo-rozwojowych z udziałem funduszy kapitałowych.

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

5.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

– nie dotyczy.

5.2 Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami)zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z

dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnych dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

– nie dotyczy.

5.3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

L.p	Grupa stanowisk	Przeciętne zatrudnienie (etaty)
1	Dyrektor/Zastępca Dyrektora	2,73
2	Kierownik komórki org. (w tym: kierownik działu, sekcji, zespołu, z-ca)	58,64
3	Główny księgowy	1,00
4	Koordynator zespołu	2,99
5	Koordynator projektu	15,72
6	Specjaliści	272,67
7	Księgowy	3,42
8	Pracownik obsługi biurowej, recepcjonista	3,92
9	Kierowca	2,00
10	Audytor	1,41
11	Informatyk	0,00
12	Ekspert	3,54
13	Radca prawny	3,3
	Ogółem	371,34

5.4 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązań zaciągniętych z związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

- nie dotyczy.

5.5 Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład

organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

- nie dotyczy.

5.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego
ogółem: 12 054,00 zł
wypłacono: 0,00 zł
należne: 12 054,00 zł
- b) inne usługi poświadczające
ogółem: 178 330,32 zł
wypłacono : 178 330,32 zł

6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

- nie dotyczy.

6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

- nie dotyczy.

6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

- nie dotyczy.

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

- nie dotyczy.

7.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązania zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

- nie dotyczy.

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

- nie dotyczy.

7.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

- nie dotyczy.

7.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno- finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
- przychody netto ze sprzedaży produktów i materiałów oraz przychody finansowe.
 - wynik finansowych netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane
- nie dotyczy.

7.5 Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne
- nie dotyczy.

7.6 Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, która dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

- nie dotyczy.

8.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów(akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji

- nie dotyczy.

8.2 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie do dnia połączenia

- nie dotyczy.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

- nie dotyczy.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

- nie dotyczy.

11. Nadwyżka środków finansowych

Nadwyżka środków finansowych za 2016 rok wynosi 1 698,26 zł. i stanowią ją środki finansowe pochodzące z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Centrum, które nie są dotacjami. Odsetki od środków pochodzących z dotacji budżetowych podlegają zwrotowi do budżetu państwa. Środki finansowe z tytułu nadwyżki finansowej są gromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym Centrum.

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

Na **koniec 2016** roku saldo na rachunku bankowym z tytułu zgromadzonych środków za lata poprzednie wynosi **84 761,20 zł**.

Narodowe Centrum
Badań i Rozwoju
Główny księgowy
Mieczysław WŁOZAK
Główny księgowy

14. LUT. 2017
.....
data

NARODOWE CENTRUM
BADAŃ I ROZWOJU
Dyrektor
M. Choroiński
prof. dr hab. inż. Mieczysław CHOROŃSKI
.....
Kierownik jednostki

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2015 r.	2016 r.			2015 r.	2016 r.
A	Aktywa trwałe	8 673 158,04	18 631 998,64	A	Kapitał (fundusz) własny	145 809,24	113 662,99
I	Wartości niematerialne i prawne	1 736 246,02	1 582 799,14	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	993,56	993,56
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 730 166,02	1 576 719,14	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6 080,00	6 080,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 805 412,02	2 763 956,66	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		144 815,68
1	Środki trwałe	1 587 203,57	2 763 956,66		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 248,45	417,22	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	112 932,89	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 419 620,36	2 655 887,32	VI	Zysk (strata) netto	31 882,79	-32 146,25
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	166 334,76	107 652,12	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	108 704 234,53	110 902 205,44
2	Środki trwałe w budowie	1 218 208,45	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	4 131 500,00	14 285 242,84		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	4 131 500,00	14 285 242,84	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	102 517 433,00	105 369 494,60
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	4 131 500,00	14 285 242,84		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	531 650,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	4 131 500,00	13 753 592,84	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	102 345 362,88	105 176 221,55
B	Aktywa obrotowe	100 176 885,73	92 383 869,79	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	11 089 231,49	21 995 861,27	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 926,00	78,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	102 342 436,88	105 176 143,55
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	172 070,12	193 273,05
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 186 801,53	5 532 710,84
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 186 801,53	5 532 710,84
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	2 791 607,02	2 302 868,82
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	3 395 194,51	3 229 842,02
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	11 089 231,49	21 995 861,27				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	2 929 000,21	14 130 802,44				
d)	dochodzone na drodze sądowej	8 160 231,28	7 865 058,83				
III	Inwestycje krótkoterminowe	89 045 514,44	70 388 008,52				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	89 045 514,44	70 388 008,52				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	89 045 514,44	70 388 008,52				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	88 729 913,41	69 981 899,35				
	– inne środki pieniężne	315 601,03	406 109,17				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 139,80					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	108 850 043,77	111 015 868,43				
	PASYWA razem (suma poz. A i B)					108 850 043,77	111 015 868,43

Narodowe Centrum
Badań i Rozwoju
Główny Księgowy
Majewski / Kozłowski

14. LUT. 2017

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

NARODOWE CENTRUM
BADAŃ I ROZWOJU
Dyrektor

14. LUT. 2017

prof. dr hab. inż. Maciej CHOROWSKI

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 178 613 187,77	1 548 067 021,15
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowa, celowe)	2 178 613 187,77	1 548 067 021,15
B	Koszty działalności operacyjnej	2 176 120 044,63	1 549 999 263,22
I	Amortyzacja	1 556 937,75	2 310 435,17
II	Zużycie materiałów i energii	343 449,50	485 213,03
III	Usługi obce	21 570 817,94	21 742 595,90
IV	Podatki i opłaty, w tym:	306 446,08	372 234,96
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	45 772 792,60	59 109 195,27
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 138 165,11	7 671 788,94
	– emerytalne	2 563 679,77	3 257 268,61
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 100 431 435,65	1 458 307 799,95
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	2 493 143,14	-1 932 242,07
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 585 172,23	2 321 235,86
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 585 172,23	2 321 235,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 982 347,30	303 360,83
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3 982 347,30	303 360,83
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	95 968,07	85 632,96
G	Przychody finansowe	2 221,90	1 698,25
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	2 221,90	1 698,25
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	63 191,18	119 399,46
I	Odsetki, w tym:	241,48	233,02
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	34 998,79	-32 068,25
J	Podatek dochodowy	3 116,00	78,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	31 882,79	-32 146,25

Narodowe Centrum
 Badań i Rozwoju
 Główna Księgowa

14. LUT. 2017

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

NARODOWE CENTRUM
 BADAŃ I ROZWOJU
 Dyrektor

14. LUT. 2017

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

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r.

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	113 926,45	145 809,24
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	113 926,45	145 809,24
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	993,56	993,56
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	993,56	993,56
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
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
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	144 815,68
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	144 815,68
	- przeniesienia zysku netto z lat ubiegłych		144 815,68
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	144 815,68
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	112 932,89	112 932,89
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	112 932,89	112 932,89
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	112 932,89	112 932,89
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	31 882,79
	- podziału zysku z lat ubiegłych		31 882,79
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	144 815,68
	- przeniesienia zysku netto z lat ubiegłych na fundusz rezerwowy		144 815,68
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	112 932,89	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	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	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	112 932,89	0,00
6.	Wynik netto	31 882,79	-32 146,25
	a) zysk netto	31 882,79	
	b) strata netto		32 146,25
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	145 809,24	113 662,99
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	145 809,24	113 662,99

Narodowe Centrum
BADAŃ I ROZWOJU
GOSPODARSTWA
MIEJSCOWOŚĆ: BIAŁA
MIASTKO

14. LUT. 2017

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

NARODOWE CENTRUM
BADAŃ I ROZWOJU
DIREKTOR

14. LUT. 2017

mgr hab. inż. Maciej CHOROŃSKI

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r.

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	31 882,79	-32 146,25
II.	Korekty razem	50 575 532,17	-6 323 782,62
1.	Amortyzacja	1 556 937,75	2 310 435,17
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-17 586,89	33 766,51
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 980,42	-1 465,23
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	
7.	Zmiana stanu należności	-5 621 909,69	-10 906 629,78
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	52 398 699,58	2 852 061,60
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 261 371,84	-611 950,89
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	50 607 414,96	-6 355 928,87
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	
	- odsetki	0,00	
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II.	Wydatki	7 306 838,37	12 269 275,77
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 175 338,37	2 115 532,93
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	531 650,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	531 650,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	4 131 500,00	9 622 092,84
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 306 838,37	-12 269 275,77
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	19 808,79	1 698,25
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe	19 808,79	1 698,25
II.	Wydatki	241,48	33 999,53
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
8.	Odsetki	241,48	233,02
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	33 766,51
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	19 567,31	-32 301,28
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	43 320 143,90	-18 657 505,92
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	43 320 143,90	18 657 505,92
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	17 586,89	-33 766,51
F.	Środki pieniężne na początek okresu	45 725 370,54	89 045 514,44
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	89 045 514,44	70 388 008,52
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	

Narodowe Centrum
 Badań i Rozwoju

14. LUT. 2017

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

NARODOWE CENTRUM
 BADAŃ I ROZWOJU

14. LUT. 2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

