

**Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego
przez Instytut Ochrony Roślin Państwowy Instytut Badawczy
w Poznaniu w roku 2018.**

Majątek trwały Instytutu Ochrony Roślin Państwowego Instytutu Badawczego w Poznaniu obejmuje w zł:

- nieruchomości: budynki, budowle, grunty o wartości brutto **57.335.902,82**
- ruchomości: maszyny i urządzenia, środki transportu, sprzęt biurowy, aparatura naukowo-badawcza o wartości brutto **57.712.120,87**
- wartości niematerialne i prawne o wartości brutto **2.352.607,73**
- środki trwałe w budowie **0**

I. Wartości niematerialne i prawne **99.128,56**

Wartości niematerialne i prawne obejmują wyłącznie programy komputerowe o łącznej wartości:

- brutto **2.352.607,73**
- w umorzeniu **2.253.479,17**

Odpisy umorzeniowe dokonywane są metodą liniową od miesiąca następnego po oddaniu ich do użytkowania

II. Rzeczowe aktywa trwałe **35.463.718,81**

W ramach ewidencji rzeczowych aktywów trwałych w Instytucie występują:

- środki trwałe **35.463.718,81**
- środki trwałe w budowie **0**

Grupa wg KŚT		Wartość na 31.12.2018 r.		Zużycie w %	Wartość netto na 31.12.2018 r.	Struktura w % netto
Numer	Nazwa	Środków trwałych	umorzeń			
1	2	3	4	5	6	7
0	Grunty	7.277.402,50	5.781.224,74	79,44	1.496.177,76	4,22
I i II	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej	50.058.500,32	20.024.242,47	40,01	30.034.257,85	84,68
III do VI	Urządzenia techniczne i maszyny	10.472.330,36	9.640.216,05	92,06	832.114,31	2,35
VII	Środki transportowe	3.714.474,98	2.973.469,65	80,05	741.005,33	2,09
VIII	Narzędzia i wyposażenie	43.525.315,53	41.165.151,97	94,58	2.360.163,56	6,66
Razem:		115.048.023,69	79.584.304,88	69,18	35.463.718,81	100,00

Umorzenie środków trwałych dokonywane jest metodą liniową, od następnego miesiąca po oddaniu ich do użytkowania.

Inwentaryzacja środków trwałych dokonywana jest metodą spisu z natury zgodnie z zapisami art.26 ust.1 i 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późn. Zmianami) raz na cztery lata, oraz w przypadku zmiany osoby odpowiedzialnej za powierzone mienie. Inwentaryzacja przeprowadzona była na dzień 30.09.2018 r.

W roku obrotowym 2018 wystąpiły następujące zmiany w środkach trwałych w wartości początkowej:

Grupa wg KŚT		Wartość brutto na 01.01.2018	Zmiany w roku obrotowym		Wartość brutto na 31.12.2018	Struktura w %
Nr	Nazwa		Zwiększenia	Zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7
0	Grunty	7.277.402,50			7.277.402,50	6,33
I i II	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49.323.457,13	735.043,19		50.058.500,32	43,50
III do VI	Urządzenia techniczne i maszyny	10.566.193,81	181.032,54	274.895,99	10.472.330,36	9,11
VII	Środki transportowe	3.595.900,02	142.895,96	24.321,00	3.714.474,98	3,23
VIII	Narzędzia i wyposażenie	43.182.550,82	830.196,85	487.432,14	43.525.315,53	37,83
Razem:		113.945.504,28	1.889.168,54	786.649,13	115.048.023,69	100,00

III. Środki trwale w budowie

W Instytucie na dzień 31.12.2018 r. środki trwale w budowie nie wystąpiły.

IV. Aparatura naukowo – badawcza

Aparatura naukowo-badawcza kupowana do realizacji programów i prac badawczych zaliczana jest do kosztów realizacji tych programów, a po ich zakończeniu przyjmowana jest na stan środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych ze 100% umorzeniem.

W roku 2018 z tytułu zakończonych prac badawczych przyjęto na stan środków aparaturę na wartość **286.540,29**

Instytut Ochrony Roślin – Państwowy Instytut Badawczy w Poznaniu racjonalnie wykorzystuje posiadany majątek do realizacji podstawowych zadań statutowych tj. prowadzenia badań naukowych oraz prac rozwojowych.

Główny Księgowy
mgr Piotr Falger

DYREKTOR
M. Mrówczyński
prof. dr hab. Marek Mrówczyński

Poznań, 19. 03. 2019 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018

1. Instytut Ochrony Roślin – Państwowy Instytut Badawczy w Poznaniu ul. Władysława Węgorka 20, zarejestrowany jest w Sądzie Rejonowym w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru pod numerem KRS:0000080209.
Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest prowadzenie prac naukowych, badawczo-rozwojowych, wdrożeniowych i upowszechnieniowych w zakresie ochrony roślin w Polsce.
2. Działalność jednostki nie jest ograniczona w czasie.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2018 do 31.12.2018 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej Instytutu.
5. Określenie zastosowanych zasad i metod rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego:
 - a/ w odniesieniu do wyceny
 - wycenę materiałów i towarów dokonuje się w cenach nabycia, a ich rozchodu wg zasady FIFO
 - amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości określonej w przepisach podatkowych dokonuje się metodą liniową od miesiąca następnego po wprowadzeniu do ewidencji, natomiast środki trwałe o niższej wartości są odpisywane jednorazowo w koszty
 - wycena produktów i produkcji w toku odbywa się na podstawie kosztu wytworzenia, a w przypadku produktów rolnych przeznaczonych do sprzedaży wg średnich cen rynkowych lub wg szacunku z zachowaniem ostrożnej wyceny
 - należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
 - zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.
 - należności, zobowiązania oraz środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji wg średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający dzień zawarcia transakcji. Na dzień bilansowy wyceny dokonuje się po kursie średnim ustalonym na ten dzień dla danej waluty przez NBP
 - b/ w odniesieniu do organizacji ewidencji
 - ewidencję kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym i funkcjonalnym
 - rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym
 - rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią

Główny Księgowy
mgr Piotr Bulger



DYREKTOR

prof. dr hab. Marek Mrówczyński



Nazwa i adres jednostki			BILANS na dzień 31.12.2018 roku		
AKTYWA	Stan na 31.12.2018r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2017r. (zł i gr)	PASYWA	Stan na 31.12.2018r. (zł i gr)	Stan na 31.12.2017r. (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	35 610 931,60	38 439 594,31	A. Kapitał (fundusz) własny	50 336 320,49	47 863 936,51
I. Wartości niematerialne i prawne	99 128,56	268 491,15	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	33 037 627,72	33 034 647,76
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	99 128,56	268 491,15	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	4 708 778,14	4 711 758,10
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	35 520 803,04	38 171 102,96	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym ;	10 117 530,65	11 072 649,37
1. Środki trwałe	35 463 718,81	38 170 402,96	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 496 177,76	1 860 047,89	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 034 257,85	30 538 597,75	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	832 114,31	1 081 920,39	VI. Zysk (strata) netto	2 472 383,98	-955 118,72
d) środki transportu	741 005,33	877 774,07	VII. Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 360 163,56	3 812 062,86	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 052 776,57	29 622 815,04
2. Środki trwałe w budowie	0,00	700,00	I. Rezerwy na zobowiązania	1 248 872,45	1 413 645,53
3. Zaliczki na środki trwałe	57 084,23	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 - długoterminowa	1 248 872,45	1 413 645,53
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	826 253,73	834 661,12
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	422 618,72	578 984,41
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	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	3 349 572,18	2 410 992,31
- 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	0,00	0,00	- 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	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
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. Wobec pozostałych jednostek	3 159 075,74	2 116 692,41
B. Aktywa obrotowa	42 769 165,46	39 047 157,44	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00

I. Zapasy	8 212 443,30	6 336 262,10	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	6 876 276,77	4 733 170,90	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	596 982,32	490 554,14
3. Produkty gotowe	401 018,05	569 300,20	- do 12 miesięcy	596 982,32	490 554,14
4. Towary	864 423,48	1 032 002,39	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	70 725,00	1 788,61	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	6 603,87	49 791,07
II. Należności krótkoterminowe	2 361 674,86	2 543 627,54	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	147 146,54	139 381,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	99 692,84	95 296,37
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	2 308 650,17	1 341 669,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	190 496,44	294 299,90
b) inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	23 454 331,94	25 798 177,20
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	23 454 331,94	25 798 177,20
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	19 904 971,96	21 835 664,03
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	3 549 359,98	3 962 513,17
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	2 361 674,86	2 543 627,54			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 812 468,37	2 172 837,91			
- do 12 miesięcy	1 812 468,37	2 172 837,91			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	149 434,39	109 716,88			
c) inne	399 772,10	261 072,75			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	31 972 096,12	30 080 050,30			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 972 096,12	30 080 050,30			
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	31 972 096,12	30 080 050,30			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 140 552,69	10 590 058,72			
- inne środki pieniężne	19 831 543,43	19 489 991,58			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	222 951,18	87 217,50			
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)	78 389 097,06	77 486 751,55	PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	78 389 097,06	77 486 751,55

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Poznań, dnia 19.03.2019 r.

Główny Księgowy
mgr Piotr Falger



Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR

prof. dr hab. Marek Mrótczyński

Nazwa i adres jednostki	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2018r. do dnia 31.12.2018r. wariant porównawczy	
	TREŚĆ	Za okres od dnia 01.01.2018r. do dnia 31.12.2018r. (zł i gr)
0	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	33 607 492,40	30 695 712,82
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 605 202,15	12 656 261,84
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	2 416 872,50	1 213 729,44
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 058,00	995,20
V. Dotacje	17 584 359,75	16 824 726,34
B. Koszty działalności operacyjnej	34 902 418,80	36 932 909,68
I. Amortyzacja	4 519 623,58	5 180 399,26
II. Zużycie materiałów i energii	7 761 757,20	7 346 033,69
III. Usługi obce	3 447 133,38	3 638 342,25
IV. Podatki i opłaty, w tym:	928 102,32	904 586,28
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	12 895 572,48	13 982 451,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	2 884 348,97	3 156 274,60
- emerytalne	1 156 765,06	1 249 491,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 465 880,87	2 724 791,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	30,55
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 294 926,40	-6 237 196,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 454 166,84	4 739 122,25
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 242,38
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	3 454 166,84	4 735 879,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	74 733,08	54 154,99
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 999,10	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	72 733,98	54 154,99
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 084 507,36	-1 552 229,60
G. Przychody finansowe	450 983,73	922 269,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	51 570,00
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	51 570,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	354 985,42	342 930,31
- 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	95 998,31	527 768,88
H. Koszty finansowe	2 220,11	261 671,31
I. Odsetki, w tym:	141,15	869,57
- 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	2 078,96	260 801,74
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	2 533 270,98	-891 631,72
J. Podatek dochodowy	60 887,00	63 487,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 472 383,98	-955 118,72

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Poznań, dnia 19.03.2019 r

Główny Księgowy
mgr Piotr Falger

DYREKTOR
prof. dr hab. Marek Mrówczyński

Nazwa i adres jednostki	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	
	Stan na dzień	
	31.12.2018r.	31.12.2017r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	47 863 936,51	48 819 055,23
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	47 863 936,51	48 819 055,23
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	33 034 647,76	33 034 540,23
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 979,96	107,53
a) zwiększenia (z tytułu)	2 979,96	107,53
- przeks. z f. aktualizacji	2 979,96	107,53
- przeks.zysku roku ubiegłego	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeks. z f. aktualizacji	0,00	0,00
- przeks. straty roku ubiegłego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	33 037 627,72	33 034 647,76
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
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	4 711 758,10	4 711 865,63
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-2 979,96	-107,53
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 979,96	107,53
- środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacja wyceny	2 979,96	107,53
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	4 708 778,14	4 711 758,10
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	11 072 649,37	12 752 271,63
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-955 118,72	-1 679 622,26
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	955 118,72	1 679 622,26
- pokrycie straty	955 118,72	1 679 622,26
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	10 117 530,65	11 072 649,37
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-955 118,72	-1 679 622,26
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- prznies. na f. rezerwowy	0,00	0,00

-f.nagród	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	955 118,72	1 679 622,26
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	955 118,72	1 679 622,26
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	955 118,72	1 679 622,26
- f.rezerwow	955 118,72	1 679 622,26
- f. podstawowy	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	0,00	0,00
6. Wynik netto	2 472 383,98	-955 118,72
a) zysk netto	2 472 383,98	0,00
b) strata netto	0,00	955 118,72
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	50 336 320,49	47 863 936,51
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	50 336 320,49	47 863 936,51

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Poznań, dnia 19.03.2019 r.

Główny Księgowy
mgr Piotr Falger

DYREKTOR
prof. dr hab. Marek Mrówczyński

Nazwa i adres jednostki	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH Dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele Za okres od dnia 01.01.2018 roku do dnia 31.12.2018 roku	
TREŚĆ	Kwota za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.	Kwota za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 472 383,98	-955 118,72
II. Korekty razem	767 591,91	4 865 076,78
1. Amortyzacja	4 519 623,58	5 180 399,26
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-352 385,41	-315 388,43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 999,10	-3 242,38
5. Zmiana stanu rezerw	-164 773,08	-542 667,18
6. Zmiana stanu zapasów	-1 876 181,20	-260 447,58
7. Zmiana stanu należności	181 952,68	793 045,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	938 579,87	260 901,82
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 479 578,94	-250 223,87
10. Inne korekty	-1 644,69	2 700,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 239 975,89	3 909 958,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	356 931,23	320 491,79
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 545,82	5 103,36
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	352 385,41	315 388,43
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	352 385,41	315 388,43
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	352 385,41	315 388,43
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 704 861,30	2 263 061,74
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 704 861,30	2 263 061,74
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 347 930,07	-1 942 569,95
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A. III+/-B. III+/-C. III)	1 892 045,82	1 967 388,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 892 045,82	1 967 388,11
- zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	30 080 050,30	28 112 662,19
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	31 972 096,12	30 080 050,30
- ograniczonej możliwości dysponowania	177 809,59	154 931,38

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Poznan, dnia 19.03.2019

Główny Księgowy
mgr Piotr Falger



DYREKTOR


prof. dr hab. Marek Mrówczyński