



Warszawa, dnia 29.03.2012r

## **Sprawozdanie Finansowe za 2011r**

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 9 796 090,26
2. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 01.01.2011- 31.12.2011
3. Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Główna Księgowa

Emilia Czerniakiewicz

**INSTYTUT ROZWOJU  
SŁUŻB SPOŁECZNYCH**

ul. Marszałkowska 34/50  
00-554 Warszawa  
tel. (0-22) 629 40 18 fax (0-22) 621 04 23

Instytut Rozwoju Służb Społecznych  
ul. Marszałkowska 34/50  
00-554 Warszawa

Regon 013195189  
NIP 526 22 30 821  
EKD 732080

<b>AKTYWA</b>	<b>Poz.</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1</b>	<b>8 844 993,61</b>	<b>8 622 849,62</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	2		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3		
2. Wartość firmy	4		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>7</b>	<b>8 844 993,61</b>	<b>8 622 849,62</b>
1. Środki trwałe	8	8 844 993,61	8 622 849,62
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9	4 727 432,93	4 679 193,82
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	3 974 300,21	3 820 086,73
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	135 162,14	123 389,07
d) środki transportu	12	6 838,33	0,00
e) inne środki trwałe	13	1 260,00	180,00
2. Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>16</b>		
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek	18		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>19</b>		
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22		
a) w jednostkach powiązanych	23		
b) w pozostałych jednostkach	24		
4. Inne inwestycje długoterminowe	25		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>26</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	28		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>29</b>	<b>448 030,96</b>	<b>1 173 240,64</b>
<b>I Zapasy</b>	<b>30</b>	<b>6 674,92</b>	<b>7 866,89</b>
1. Materiały	31	2 753,32	3 099,31
2. Półprodukty i produkty w toku	32		
3. Produkty gotowe	33		
4. Towary	34	3 921,60	4 767,58
5. zaliczki na dostawy	35		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>36</b>	<b>200 277,38</b>	<b>235 518,94</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	37		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	38		
- do 12 miesięcy	38		
- powyżej 12 miesięcy	40		
b) inne	41		
2. Należności od pozostałych jednostek	42	200 277,38	235 518,94
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	43	95 736,27	106 962,24
- do 12 miesięcy	44	95 736,27	106 962,24
- powyżej 12 miesięcy	45		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń oraz innych świadczeń	46	2 559,00	19 011,00
c) inne	47	101 982,11	109 545,70
d) dochodzone na drodze sądowej	48		
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>49</b>	<b>241 078,66</b>	<b>929 854,81</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	50	241 078,66	929 854,81
a) w jednostkach powiązanych	51		
b) w pozostałych jednostkach	52		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53	241 078,66	929 854,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	54	241 078,66	929 854,81
- inne środki pieniężne	55		
- inne aktywa pieniężne	56		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	57		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>59</b>	<b>9 293 024,57</b>	<b>9 796 090,26</b>

Warszawa, dnia 29.03.2012r

Sporządził: Emilia Czerniakiewicz

Zatwierdził: Joanna Staręga-Piasek

Główna Księgowa

*Emilia Czerniakiewicz*

**DYREKTOR**  
Instytutu Rozwoju Służb Społecznych

*Joanna Staręga-Piasek*



**INSTYTUT ROZWOJU  
SŁUŻB SPOŁECZNYCH**

ul. Marszałkowska 34/50  
00-554 Warszawa  
tel. (0-22) 629 40 18 fax (0-22) 621 04 23

Instytut Rozwoju Służb Społecznych  
ul. Marszałkowska 34/50  
00-554 Warszawa

Regon 013195189  
NIP 526 22 30 821  
EKD 732080

<b>PASYWA</b>	<b>Poz.</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1</b>	<b>6 941 477,98</b>	<b>7 158 572,52</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy (statutowy)	2	999 912,45	999 912,45
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	3		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	4		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy (rezerwowo)	5	6 354 073,80	5 941 565,53
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	6		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	7		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	8		
VIII. Zysk (strata) netto	9	-412 508,27	217 094,54
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielk. ujemna)	10		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11</b>	<b>2 351 546,59</b>	<b>2 637 517,74</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	12	7 808,50	7 808,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14		
- długoterminowa	15		
- krótkoterminowa	16		
3. Pozostałe rezerwy	17	7 808,50	7 808,50
- długoterminowa	18	7 808,50	7 808,50
- krótkoterminowa	19		
II. Zobowiązania długoterminowe	20	990 000,00	880 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	21		
2. Wobec pozostałych jednostek	22	990 000,00	880 000,00
a) kredyty i pożyczki	23	990 000,00	880 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24		
c) inne zobowiązania	25		
d) inne	26	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	27	233 426,77	209 217,56
1. Wobec jednostek powiązanych	28		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29		
- do 12 miesięcy	30		
- powyżej 12 miesięcy	31		
b) inne	32		
2. Wobec pozostałych jednostek	33	133 274,13	109 064,92
a) kredyty i pożyczki	34		
- kredyty	35		
- pożyczki	36		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	37		
c) inne zobowiązania finansowe	38		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	39	23 185,68	48 205,83
- do 12 miesięcy	40	23 185,68	48 205,83
- powyżej 12 miesięcy	41		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	42		
f) zobowiązania wekslowe	43		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44	110 033,43	60 619,99
h) z tytułu wynagrodzeń	45	55,02	224,71
i) inne	46	0,00	14,39
3. Fundusze specjalne	47	100 152,64	100 152,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	48	1 120 311,32	1 540 491,68
1. Ujemna wartość firmy	49		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	50	1 120 311,32	1 540 491,68
- długoterminowe	51	1 091 614,17	1 061 794,53
- krótkoterminowe	52	28 697,15	478 697,15
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>53</b>	<b>9 293 024,57</b>	<b>9 796 090,26</b>

Sporządził: Emilia Czerniakiewicz

Zatwierdził: Joanna Starega-Piasek

Warszawa, 29.03.2012r

Główna Księgowa

**DYREKTOR**  
Instytutu Rozwoju Służb Społecznych



Instytut Rozwoju Służb Społecznych  
ul. Marszałkowska 34/50  
00-554 Warszawa

Regon 013195189  
NIP 526 22 30 821  
EKD 732080

WARIANT PORÓWNAWCZY	Poz	31.12.2010	31.12.2011
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1</b>	<b>3 219 839,91</b>	<b>3 993 138,80</b>
- od jednostek powiązanych	2		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3	3 219 839,91	3 993 138,80
II. Zm. stanu prod. (zw.-wartość dodatnia, zm.-wartość ujemna)	4		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7</b>	<b>3 624 180,93</b>	<b>3 819 949,04</b>
I. Amortyzacja	8	235 670,46	236 293,99
II. Zużycie materiałów i energii	9	392 771,84	445 688,49
III. Usługi obce	10	688 239,73	874 831,02
IV. Podatki i opłaty	11	107 423,43	124 096,10
V. Wynagrodzenia	12	1 806 768,02	1 746 801,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13	255 019,39	248 100,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14	138 288,06	144 137,32
VIII. wartość sprzedanych towarów i materiałów	15	0	0
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>16</b>	<b>-404 341,02</b>	<b>173 189,76</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>17</b>	<b>35804,16</b>	<b>94120,15</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18		
II. Dotacje	19	28697,16	60 862,21
III. Inne przychody operacyjne	20	7107,00	33257,94
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>21</b>	<b>3479,25</b>	<b>1972,11</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23		
III. Inne koszty operacyjne	24	3479,25	1972,11
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>25</b>	<b>-372 016,11</b>	<b>265 337,80</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>26</b>	<b>16 023,45</b>	<b>2 556,90</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	27		
- od jednostek powiązanych	28		
II. Odsetki, w tym:	29	25,50	20,55
- od jednostek powiązanych	30		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	31		
IV. Aktualizacja wartości firmy	32		
V. Inne	33	15997,95	2 536,35
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>34</b>	<b>56 515,61</b>	<b>50 800,16</b>
I. Odsetki, w tym:	35	47 943,58	48 185,54
- dla jednostek powiązanych	36		
II. Strata ze zbycia inwestycji	37		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	38		
IV. Inne	39	8572,03	2614,62
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>40</b>	<b>-412 508,27</b>	<b>217 094,54</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>41</b>		
I. Zyski nadzwyczajne	42		
II. Straty nadzwyczajne	43		
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>44</b>	<b>-412 508,27</b>	<b>217 094,54</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>45</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>46</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto</b>	<b>47</b>	<b>-412 508,27</b>	<b>217 094,54</b>

Sporządził: Emilia Czerniakiewicz

Zatwierdził: Joanna Starega-Piasek Warszawa 29.03.2012

Główna Księgowa

Emilia Czerniakiewicz

DYREKTOR  
Instytutu Rozwoju Służb Społecznych

Joanna Starega-Piasek

## Informacja Dodatkowa

Do sprawozdania finansowego  
Instytutu Rozwoju Służb Społecznych  
Za okres 01.01.2011r -31.12.2011r

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### I. Informacje ogólne:

Prezentowane sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe Instytutu Rozwoju Służb Społecznych z siedzibą w Warszawie, 00-554 Warszawa ul. Marszałkowska 34/50 wpisanego do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000165608 dnia 30.09.1998r.

Przedmiotem działalności Instytutu Rozwoju Służb Społecznych jest:

- działalność naukowa, badawcza i analityczna w zakresie polityki społecznej, ze szczególnym uwzględnieniem pomocy społecznej,
- doradztwo i ekspertyzy dotyczące działalności służb społecznych, w szczególności realizujących zadania w zakresie pomocy społecznej i pracy socjalnej,
- organizowanie i prowadzenie działalności szkoleniowej adresowanej do służb społecznych oraz instytucji działających w obszarze polityki społecznej,
- prowadzenie działalności szkoleniowej i edukacyjnej dla potencjalnych i rzeczywistych grup osób wykluczonych,
- organizowanie i prowadzenie egzaminów na pierwszy stopień specjalizacji z organizacji pomocy społecznej,
- organizowanie i prowadzenie egzaminów na drugi stopień specjalizacji w zawodzie pracownik socjalny,
- przeprowadzanie testu umiejętności w toku postępowania o uznanie kwalifikacji zawodowych do wykonywania zawodu pracownika socjalnego nabytych w państwach członkowskich Unii Europejskiej, na podstawie przepisów odrębnych,
- opracowywanie projektów rozwiązań systemowych w zakresie funkcjonowania służb społecznych, w szczególności organów, instytucji i jednostek realizujących zadania w zakresie pomocy społecznej i pracy socjalnej,
- prowadzenie działalności promocyjnej i wydawniczej oraz publicystycznej poświęconej problemom polityki społecznej, w tym pomocy społecznej i pracy socjalnej,
- współpraca z krajowymi i zagranicznymi Instytutami, placówkami i organizacjami zajmującymi się problemami polityki społecznej,
- prowadzenie innych prac zleconych w zakresie polityki społecznej.

#### **Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2011r do 31 grudnia 2011r.**

Przyjęty w Instytucie rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Ewidencje księgową prowadzi się metodą komputerową za pomocą programu RAKS FK 2000.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Instytut przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam



znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Instytut działalności.

## **II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:**

Zasady polityki prowadzenia rachunkowości- omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru (szczegółowo omówione w zakładowym planie kont Instytutu).

Wycena aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne –według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych- według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, do rozchodu stosowana jest metoda pierwsze weszło-pierwsze wyszło (FIFO),
- d) należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- e) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe- według wartości godziwej,
- f) rezerwy- w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- g) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Amortyzacja- odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania składnik aktywów, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów umorzeniowych z jej wartością początkową, lub w którym składnik aktywów przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono niedobór.

Amortyzacja dokonywana jest dla składników rzeczowego majątku trwałego metodą liniową przez okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3 500,00 zł są amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### I.

1. Zmiany dokonane w roku obrotowym metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczynę i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

Instytut zastosował znowelizowane przepisy dotyczące sporządzania sprawozdań finansowych i dokonał wyceny składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W bieżącym roku obrotowym Instytut nie zmieniał zasady amortyzacji. Dla wszystkich grup środków trwałych nabytych po 1 stycznia 2004r stosowana jest liniowa metoda amortyzacji.

2. Zmiany w stosunku do poprzedniego roku obrotowego sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:

W roku obrotowym 2011 nie dokonano zmian, co do sposobu sporządzania sprawozdania finansowego stosunku do roku 2010.

3. Informacja liczbowa zapewniająca porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

**Tabela nr 1. Struktura majątkowa firmy**

AKTYWA	31.12.2010	31.12.2011	ZMIANY STANU
<b>Razem Aktywa</b>	9 293 024,57	9 796 090,26	+503 065,69
<b>Zapasy</b>	6 674,92	7 866,89	+ 1 191,97
<b>Należności krótkoterminowe</b>	200 277,38	235 518,94	+ 35 241,56
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	241 078,66	929 854,81	+688 776,15
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	0,00

PASYWA	31.12.2010	31.12.2011	ZMIANY STANU
<b>Razem Pasywa</b>	9 293 024,57	9 796 090,26	+ 503 065,69
<b>Kapitał własny</b>	999 912,45	999 912,45	0
<b>Rezerwy</b>	7 808,50	7 808,50	0
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	990 000,00	880 000,00	-110 000,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	233 426,77	209 217,56	-24 209,21
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1 120 311,32	1 540 491,68	+420 180,36



4. Informacja o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat:

Nie wystąpiły

5. Informacja o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie wystąpiły

## II.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego zawiera poniższa **tabela nr 2:**

Grupa	Wartość początkowa na 31.12.2010r	Zwiększenia w 2011r	Zmniejszenia w 2011	Stan środków 31.12.2011r
011	4 823 911,15			4 823 911,15
012	6 168 538,46			6 168 538,46
013	420 497,51	14 150,00	10 999,00	423 648,51
014	206 353,13			206 353,13
015	309 781,47			309 781,47
020	2 500,00			2 500,00

2. Instytut posiada grunty użytkowane wieczysto

Nieruchomość gruntowa zabudowana ośrodkiem szkoleniowo-wypoczynkowym w Białobrzegach, nr ewidencyjny działki 137. Obręb Białobrzegi, Gmina Nieporęt, Powiat Legionowski, województwo mazowieckie KW nr 7354 (obecnie WA1L/00007354/8), o powierzchni 24.600 m<sup>2</sup>- użytkowanie wieczyste na 99 lat tj .do 2104 roku o wartości 4 823 911,15 zł.

Przedstawiciel Skarbu państwa przeniósł opisaną wyżej nieruchomość nieodpłatnie zgodnie z aktem notarialnym Repertorium :A nr- 4257/2005 z dnia 10.10.2005roku.

3. W roku 2011 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Zakup środków trwałych w 2011r 14 150,00 PLN

5. Nieamortyzowane ( nieumarzane) przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów:

Umowa najmu lokalu z dnia 22.08.2007r ( 301,37 m<sup>2</sup>) w Warszawie przy ul. Marszałkowskiej 34/50 na cele dydaktyczne i biurowe.



**6.** Amortyzowana i umarzana zabudowa- nieruchomość, działki nr 137 o obszarze 24.600 m<sup>2</sup> położonej we wsi Białobrzegi, gm. Nieporęt, przekazana nieodpłatnie zgodnie z aktem notarialnym Repertorium:A nr 4257/2005 z dnia 10.10.2005r dla Instytutu Rozwoju Służb Społecznych.

**7.** Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli

- Instytut nie posiada z w/w tyt. zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy:

**8.** Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

- Instytut nie posiada akcji.

**9.** Dane o stanie rezerw według celów ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

- utworzona rezerwa w wysokości 7.808,50 zł dotyczy upadłej firmy- Fundacja Rozwoju rachunkowości w Polsce w Warszawie, dla której XVII Wydział Gospodarczy Sądu Gospodarczego w Warszawie prowadzi upadłość.

**10.** Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Instytut wykazuje bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 1 540 491,68zł. Rozliczenia te dotyczą otrzymanych:

- dotacji z WFOŚiGW oraz NFOŚiGW na modernizację kotłowni i instalacji c.o i c.w.u z zastosowaniem kolektorów słonecznych do podgrzania wody użytkowej oraz termomodernizację budynku poprzez jego docieplenie i wymianę stolarki okiennej w budynku szkoleniowym IRSS w Białobrzegach.

- zaliczki otrzymanej z CRZL na realizację projektu badawczego nr umowy CRZL/WPS/1.16/1/08 .

**11.** Struktura zobowiązań długoterminowych

W Instytucie występują zobowiązania długoterminowe:

- wynikające z umowy pożyczki nr 0146/09/OA/P z WFOŚiGW z dnia 08.10.2009r na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. "Modernizacja kotłowni i instalacji c.o. i c.w.u. z zastosowaniem kolektorów słonecznych do podgrzania ciepłej wody użytkowej oraz termomodernizacja obiektu poprzez jego docieplenie i wymianę stolarki w budynku szkoleniowym IRSS w Białobrzegach." Zobowiązanie spłacane zgodnie z harmonogramem spłat w okresie od 30.09.2010 do 20.12.2019r.

**12.** Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, a także wekslowe:

Nie posiada

### III.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna ( kraj/eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów:

Instytut dokonywał sprzedaży tylko na kraj.

**Tabela nr 3.** Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów (PLN)

Wyszczególnienie	31.12.2010	31.12.2011
<b>Sprzedaż ogółem</b>	3 219 839,91	3 993 138,80
<b>Z tego:- sprzedaż statutowa</b>	2 999 884,22	3 453 402,05
<b>- pozostała sprzedaż</b>	219 955,69	539 736,75
<b>Z wiersza 2 przypada na otrzymane granty</b>	0	0
<b>RAZEM</b>	3 219 839,91	3 993 138,80
<b>W tym :- sprzedaż na kraj</b>	3 219 839,91	3 993 138,80

2. Koszt własny wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby (PLN)

Nie wystąpiły.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W 2011 roku nie dokonywano w/w odpisów

5. Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na w/w operacjach.

Nie wystąpiły.

6. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:

Nie wystąpiły



7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego ( zysku/ straty) brutto:

<b>Przychody bilansowe</b>	<b>4 089 815,85 zł</b>
<b>Przychody podatkowe</b>	<b>4 089 815,85 zł</b>
<b>Koszty bilansowe</b>	<b>3 872 721,31 zł</b>
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów oraz nie stanowiące jeszcze wydatku:	<b>81 676,75 zł</b>
a) Nieopłacone do ZUS składki ( w części finansowanej przez płatnika składek, a obciążające koszty 2011r)	17 219,61 zł
b) Wpłaty na PFRON naliczone w koszty i zapłacone	15 514,00 zł
c) Odsetki budżetowe naliczone i zapłacone w roku podatkowym	704,03 zł
d) Amortyzacja gruntów użytkowanych wieczystie	48 239,11 zł
<b>Koszty uzyskania przychodów –podatkowe</b>	<b>3 791 044,56 zł</b>
<b>Wynik –zysk podatkowy</b>	<b>298 771,29 zł</b>

8. Odroczonego podatku dochodowego.

Nie wystąpił

#### IV.

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Środki pieniężne	31.12.2010r	31.12.2011r
Środki w bankach i kasie	241 078,66	929 854,81
Inne środki pieniężne	0,00	0,00

#### V.

Informacja o:

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym:

**Tabela nr 5**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym</b>	<b>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku bieżącym</b>
Ogółem:	34	34
Z tego:- pracowników naukowych	4	4
-pracowników badawczo-techniczni	9	9
-pracowników inżynier-technicz.	1	1
-pracowników admin-ekonomicz.	9	9
-pracowników bibliotecznych	0	0
- pracowników dokum-naukowej	1	1
-pracowników robotników	4	4
- pracowników obsługi i innych	6	6

2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom Zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:

**Tabela nr 6.** Wynagrodzenia Kierownictwa Instytutu

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>
Wynagrodzenie kierownictwa	140 000,00	190 800,00
Wynagrodzenie Rady Naukowej	0,00	0,00

3. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i organom nadzorczych spółek kapitałowych:

Nie dotyczy

4. Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osoba zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami lub współnikami.

Nie dotyczy

5. Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie dotyczy Instytutu



## VI.

1. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Nie dotyczy Instytutu

2. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów. Wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy Instytutu.

3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką

Nie dotyczy Instytutu

4. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011r wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 9 796 090,26 zł, zamknął się zyskiem podatkowym o wartości 217 094,54 zł.


Sporządzono: dnia 29.03.2012r

Główna Księgowa

  
Emilia Czerniakiewicz

Imię i nazwisko oraz podpis  
sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR  
Instytutu Rozwoju Służb Społecznych

  
dr Joanna Staręga-Piąsek

Imię i nazwisko oraz podpis osoby  
Kierownika (lub zarządu) jednostki