

INSTYTUT WŁÓKIEN NATURALNYCH I ROŚLIN ZIELARSKICH

BILANS - AKTYWA

sporządzony na dzień: 31.12.2019 roku

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
A	Aktywa trwałe	27 618 925,13	30 773 840,40
I	Wartości niematerialne i prawne	48 506,32	109 859,63
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	48 506,32	109 859,63
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	27 280 418,81	30 373 980,77
1.	Środki trwałe	27 241 418,81	26 256 959,30
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 707 916,26	3 783 485,16
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 314 784,65	14 290 821,08
c	urządzenia techniczne i maszyny	757 684,91	663 629,65
d	środki transportu	403 073,24	520 248,94
e	inne środki trwałe	4 057 959,75	6 998 774,47
2.	Środki trwałe w budowie	39 000,00	4 117 021,47
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostak posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	290 000,00	290 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	290 000,00	290 000,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek, w których jednostak posiada zaangażowanie w kapitale	290 000,00	290 000,00
	- udziały lub akcje	290 000,00	290 000,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00

	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku		
1.	dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	11 798 332,38	11 491 770,22
I	Zapasy	3 515 815,50	3 803 287,21
1.	Materiały	871 356,97	1 008 073,97
2.	Półprodukty i produkty w toku	417 982,38	369 258,49
3.	Produkty gotowe	2 049 127,97	1 817 243,78
4.	Towary	61 012,04	65 314,65
5.	Zaliczki na dostawy	116 336,14	543 396,32
II	Należności krótkoterminowe	2 587 539,38	1 322 812,25
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	734,09
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	734,09
	- do 12 miesięcy	0,00	734,09
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
	Należności od pozostałych jednostek, w których		
2.	jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	57 072,31	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57 072,31	0,00
	- do 12 miesięcy	57 072,31	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 530 467,07	1 322 078,16
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 198 102,35	1 016 494,27
	- do 12 miesięcy	2 198 102,35	1 016 494,27
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń		
b	społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów		
	publicznoprawnych	309 875,67	292 188,85
c	inne	22 489,05	13 395,04
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 690 797,15	3 903 830,34
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 690 797,15	3 903 830,34
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	3 690 797,15	3 903 830,34
	środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	3 690 797,15	3 903 830,34
	-inne środki pieniężne	0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 004 180,35	2 461 840,42
	Należne wpłaty na kapitał (fundusz)		
C	podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA razem	39 417 257,51	42 265 610,62

.....

.....

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

(Data i podpis kierownika jednostki)

INSTYTUT WŁÓKIEN NATURALNYCH I ROŚLIN ZIELARSKICH

BILANS- PASYWA

sporządzony na dzień: 31.12.2019 roku

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
A	Kapitał (fundusz) własny	12 335 433,09	11 740 439,83
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 546 670,73	11 104 367,61
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 193 769,10	1 193 769,10
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	na udziały (akcje) własne		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI	Zysk (strata) netto	594 993,26	-557 696,88
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 081 824,42	30 525 170,79
I	Rezerwy na zobowiązania	1 806 189,68	1 548 919,75
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 785 339,68	1 543 919,75
	- długoterminowa	680 281,36	709 648,79
	- krótkoterminowa	1 105 058,32	834 270,96
3.	Pozostałe rezerwy	20 850,00	5 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	20 850,00	5 000,00
II	Zobowiązania długoterminowe	15 723,13	29 597,20
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostaka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	15 723,13	29 597,20
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	15 723,13	29 597,20
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 772 029,43	2 658 406,59

1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostek posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	11 098,52
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	11 098,52
	- do 12 miesięcy	0,00	11 098,52
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec jednostek pozostałych	2 730 950,28	2 611 368,95
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	12 904,58	28 132,49
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 052 293,28	841 904,49
	- do 12 miesięcy	1 052 293,28	841 904,49
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	4 680,00	4 500,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	109 574,32	262 520,78
h	z tytułu wynagrodzeń	863 692,97	597 625,28
i	inne	687 805,13	876 685,91
4.	Fundusze specjalne	41 079,15	35 939,12
IV	Rozliczenia międzyokresowe	22 487 882,18	26 288 247,25
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	22 487 882,18	26 288 247,25
	- długoterminowe	3 684 943,26	3 760 512,16
	- krótkoterminowe	18 802 938,92	22 527 735,09
PASYWA razem		39 417 257,51	42 265 610,62

.....
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie księ rachunkowych)

.....
 (Data i podpis kierownika jednostki)

INSTYTUT WŁÓKIEN NATURALNYCH I ROŚLIN ZIELARSKICH

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant

porównawczy)

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 914 363,67	17 445 191,82
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 462 043,36	14 849 756,03
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	46 968,59	-75 809,91
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	277 983,60	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 127 368,12	2 671 245,70
B	Koszty działalności operacyjnej	20 839 730,26	19 934 865,76
I	Amortyzacja	1 221 660,40	1 091 623,12
II	Zużycie materiałów i energii	4 631 021,31	4 260 673,35
III	Usługi obce	2 869 397,76	2 653 325,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:	714 276,76	655 451,65
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	7 257 789,56	7 863 904,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 563 712,59	1 594 804,20
	emerytalne	769 076,21	823 558,98
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	487 051,51	547 317,02
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 094 820,37	1 267 766,27
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 925 366,59	-2 489 673,94
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 826 878,39	6 375 426,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18 646,64	72 754,55
II	Dotacje	470 575,61	251 647,95
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	7 337 656,14	6 051 024,07
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 090 819,59	4 425 130,99
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	7 895,47

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 750,80	0,00
III	Inne koszty operacyjne	4 086 068,79	4 417 235,52
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	810 692,21	-539 378,36
G	Przychody finansowe	15 997,70	12 894,91
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		
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	15 997,70	12 894,91
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	231 696,65	31 213,43
I	Odsetki, w tym:	49 826,04	11 229,78
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	181 870,61	19 983,65
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	594 993,26	-557 696,88
J	Podatek dochodowy	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	594 993,26	-557 696,88

0,00

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

.....
(Data i podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	11 740 439,83	12 298 136,71
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	11 740 439,83	12 298 136,71
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 104 367,61	12 737 272,37
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-557 696,88	-1 632 904,76
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeniesienie zysku z lat ubiegłych		
	-		
b	zmniejszenie (z tytułu)	557 696,88	1 632 904,76
	rozliczenie wyniku finansowego	557 696,88	1 632 904,76
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 546 670,73	11 104 367,61
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 193 769,10	1 193 769,10
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
	zbycie środka trwałego		0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 193 769,10	1 193 769,10
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00

4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	fundusz nagród		
	zysku		0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeznaczenie na kapitał rezerwowy		0,00
	przeznaczenie na ZFŚS		
	wypłata dywidendy		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		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	
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	594 993,26	-557 696,88
a	zysk netto	594 993,26	
b	strata netto	0,00	557 696,88
c	odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 335 433,09	11 740 439,83
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 335 433,09	11 740 439,83

.....
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie księ rachunkowych)

.....
 (Data i podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	594 993,26	-557 696,88
II	Korekty razem	-2 611 773,00	4 728 477,24
1.	Amortyzacja	1 221 660,40	1 091 623,12
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	181 870,61	-19 983,65
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	33 828,34	-1 665,13
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-18 646,64	-72 754,55
5.	Zmiana stanu rezerw	257 269,93	-176 795,89
6.	Zmiana stanu zapasów	287 471,71	1 084 319,80
7.	Zmiana stanu należności	-1 264 727,13	165 160,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	113 622,84	-265 046,67
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 342 705,00	2 967 463,71
10.	Inne korekty	-81 418,06	-43 843,50
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 016 779,74	4 170 780,36
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	3 283 475,03	3 259 563,11
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 300,00	84 898,38
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych		
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	3 257 175,03	3 174 664,73
II	Wydatki	1 416 798,16	4 999 139,63
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 416 798,16	4 986 995,80

2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych		
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		12 143,83
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 866 676,87	-1 739 576,52
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	15 997,70	12 894,91
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	15 997,70	12 894,91
II	Wydatki	78 928,02	674 258,45
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		122 400,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		500 252,95
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	29 101,98	40 375,72
8.	Odsetki	49 826,04	11 229,78
9.	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-62 930,32	-661 363,54
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	-213 033,19	1 769 840,30
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	213 033,19	-1 769 840,30
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	3 903 830,34	2 133 990,04
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	3 690 797,15	3 903 830,34
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 331 750,12	1 038 336,92

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

.....
(Data i podpis kierownika jednostki)