

v1.2.3.0

Partnerzy  
merytoryczni:

## Przeglądarka sprawozdań finansowych

Plik XML:  Nie wybrano pliku.

### Nagłówek sprawozdania finansowego:

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2024-03-25

KodSprawozdania:

kodSystemowy: SFJINZ (1)

wersjaSchemy: 1-2

valueOf\_: SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania: 1

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Dane identyfikujące jednostkę:

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:

NazwaFirmy: PAŃSTWOWY INSTYTUT WETERYNARYJNY-PAŃSTWOWY INSTYTUT  
BADAWCZY

Siedziba:

Województwo: LUBELSKIE

Powiat: PUŁAWSKI

Gmina: PUŁAWY

Miejscowość: PUŁAWY

Adres:

Adres:

Kraj: PL

Województwo: [LUBELSKIE](#)

Powiat: [PUŁAWSKI](#)

Gmina: [PUŁAWY](#)

Nazwa ulicy: [PARTYZANTÓW](#)

Numer budynku: [57](#)

Nazwa miejscowości: [PUŁAWY](#)

Kod pocztowy: [24-100](#)

Nazwa urzędu pocztowego: [PUŁAWY](#)

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

KodPKD:

[7219Z](#)

Identyfikator podatkowy NIP: [7160010761](#)

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: [0000118357](#)

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

DataOd: [2023-01-01](#)

DataDo: [2023-12-31](#)

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych : [False](#)

Założenie kontynuacji działalności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: [True](#)

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: [True](#)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym::

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),:

[Środki trwałe o wartości początkowej określonej zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości powyżej 10 000,00 zł są ujmowane w ewidencji bilansowej środków trwałych z podziałem na poszczególne tytuły środków trwałych i umarzane w ciężar kosztów amortyzacji metodą liniową według stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z uwzględnieniem zasad polityki rachunkowości . Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przekazania do użytkowania i ujmowane w](#)

ewidencji pozabilansowej. Ewidencja ilościowo-wartościowa prowadzona jest w magazynie pasz i w magazynie wyrobów gotowych. Instytut przyjął za zasadę ustalenia wartości rozchodu materiałów metodą LIFO (ostatnie weszło-pierwsze wyszło). Aktywa i pasywa wyceniono na dzień bilansowy według zasad określonych ustawą o rachunkowości: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne : - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, - według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 2) środki trwałe w budowie: - w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 3) inwestycje krótkoterminowe: - w wartości nominalnej. 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych: - materiały według cen zakupu netto lub według cen brutto o ile zostały zakupione do działalności związanej ze sprzedażą nie opodatkowaną podatkiem VAT, - produkty gotowe według rzeczywistego kosztu wytworzenia, - produkcję w toku (prace badawcze) na poziomie kosztu wytworzenia, jednak nie wyżej niż kwoty przyznanych dotacji budżetowych lub środków objętych umową, 5) należności - w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. 6) składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych: - po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Zastosowane kursy do wyceny walut: Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dn.29.12.2023 r.

#### ustalenia wyniku finansowego:

Instytut sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego. Ewidencja prowadzona jest zarówno w układzie rodzajowym, jak i kalkulacyjnym. Wynik finansowy składa się z: - wyniku na sprzedaży - wyniku z pozostałej działalności operacyjnej - wyniku z operacji finansowych - obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

#### ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Instytut sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną w załącznikach do ustawy o rachunkowości. Przyjęte zasady rachunkowości Instytut stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych na kontach, wyceny aktywów, w tym także dokonywania odpisów umorzeniowych pasywów.

## Bilans:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>179 811 190,86</b>	<b>176 141 036,13</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>103 501 130,29</b>	<b>100 729 215,20</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>12 248,75</b>	<b>7 995,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	12 248,75	7 995,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>103 488 881,54</b>	<b>100 721 220,20</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>86 306 503,09</b>	<b>95 477 256,76</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	572,44	857,99
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 267 451,18	74 479 618,10

c) urządzenia techniczne i maszyny	2 017 770,57	2 427 240,21
d) środki transportu	158 196,78	0,00
e) inne środki trwałe	12 862 512,12	18 569 540,46
2. Środki trwałe w budowie	17 182 378,45	5 243 963,44
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
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
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	76 310 060,57	75 411 820,93
I. Zapasy	19 062 876,90	18 629 552,61
1. Materiały	165,00	165,00
2. Półprodukty i produkty w toku	19 003 274,82	18 611 213,28
3. Produkty gotowe	1 259,38	1 884,63
4. Towary	0,00	0,00

5. Zaliczki na dostawy i usługi	58 177,70	16 289,70
II. Należności krótkoterminowe	4 815 450,56	4 941 206,35
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 815 450,56	4 941 206,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 067 153,09	1 203 601,95
– do 12 miesięcy	1 067 153,09	1 203 601,95
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	35 220,00
c) inne	3 748 297,47	3 702 384,40
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	52 086 093,61	51 632 951,87
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	52 086 093,61	51 632 951,87
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	52 086 093,61	51 632 951,87
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52 086 093,61	51 632 951,87
– 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	345 639,50	208 110,10
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>179 811 190,86</b>	<b>176 141 036,13</b>
A. Kapitał (fundusz) własny	57 851 656,05	57 012 393,12
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	56 483 575,32	56 483 575,32
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	528 817,80	3 351 805,60
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	528 817,80	3 351 805,60
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	839 262,93	-2 822 987,80
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 959 534,81	119 128 643,01
I. Rezerwy na zobowiązania	6 568 857,00	6 233 057,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 568 857,00	6 233 057,00
– długoterminowa	5 746 761,00	5 534 415,00
– krótkoterminowa	822 096,00	698 642,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	50 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	50 000,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	50 000,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 565 761,53	11 484 145,67

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 jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 842 431,23	4 186 286,16
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 649 790,73	1 257 203,96
– do 12 miesięcy	1 649 790,73	1 257 203,96
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 933 129,36	2 461 873,39
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	259 511,14	467 208,81
4. Fundusze specjalne	5 723 330,30	7 297 859,51
IV. Rozliczenia międzyokresowe	104 824 916,28	101 361 440,34
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	104 824 916,28	101 361 440,34
– długoterminowe	67 477 185,09	74 567 234,16
– krótkoterminowe	37 347 731,19	26 794 206,18

## Rachunek zysków i strat:

### Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy):

	Kwota na dzień kończący obrotowy	na bieżący rok	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
--	----------------------------------	----------------	--

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	84 836 859,06	72 539 825,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	83 077 295,63	69 270 762,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	157 842,10	2 515 904,13
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 585 551,43	725 155,93
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 169,90	28 002,86
B. Koszty działalności operacyjnej	92 789 618,56	82 662 151,61
I. Amortyzacja	10 881 064,69	9 750 322,95
II. Zużycie materiałów i energii	23 929 163,53	21 781 290,83
III. Usługi obce	6 064 581,14	6 288 494,08
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 632 753,71	824 933,12
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	40 344 808,68	35 338 777,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 986 464,87	7 864 954,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	950 781,94	813 378,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-7 952 759,50	-10 122 325,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 203 663,25	6 278 967,10
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	206 704,82	0,00
II. Dotacje	7 674 188,72	6 035 381,97
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	322 769,71	243 585,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	201 687,90	183 872,51
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 539,18
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	73 588,76	109 276,63
III. Inne koszty operacyjne	128 099,14	69 056,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	49 215,85	-4 027 231,31
G. Przychody finansowe	1 404 163,70	1 225 098,71
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:	1 404 163,70	813 719,17
– 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	411 379,54
H. Koszty finansowe	588 195,62	657,20
I. Odsetki, w tym:	2 990,40	657,20
– 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	585 205,22	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	865 183,93	-2 802 789,80
J. Podatek dochodowy	25 921,00	20 198,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	839 262,93	-2 822 987,80

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	57 012 393,12	59 960 380,92
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	57 012 393,12	59 960 380,92
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	56 483 575,32	56 483 575,32
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	56 483 575,32	56 483 575,32
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 351 805,60	3 340 907,11
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 822 987,80	10 898,49
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	10 898,49
podział zysku	0,00	10 898,49
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 822 987,80	0,00
pokrycie straty	2 822 987,80	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	528 817,80	3 351 805,60
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 822 987,80	135 898,49
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	135 898,49
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	135 898,49
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	135 898,49
fundusz rezerwowy	0,00	10 898,49
fundusz badań własnych	0,00	125 000,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 822 987,80	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00

5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 822 987,80	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 822 987,80	0,00
pokrycie straty z funduszu rezerwowego	2 822 987,80	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	839 262,93	-2 822 987,80
a) zysk netto	839 262,93	0,00
b) strata netto	0,00	2 822 987,80
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	57 851 656,05	57 012 393,12
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	57 851 656,05	57 012 393,12

## Rachunek przepływów pieniężnych:

### Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia):

	Kwota na dzień kończący obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	839 262,93	-2 822 987,80
II. Korekty razem	11 658 980,47	10 750 983,67
1. Amortyzacja	10 881 064,69	9 750 322,95
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 401 173,30	-813 061,97
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-206 704,82	5 539,18
5. Zmiana stanu rezerw	335 800,00	271 251,00
6. Zmiana stanu zapasów	-433 324,29	-2 848 806,73
7. Zmiana stanu należności	125 755,79	-375 193,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-918 384,14	-1 035 228,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 325 946,54	5 838 276,84
10. Inne korekty	-50 000,00	-42 115,76
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	12 498 243,40	7 927 995,87

## B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	215 609,74	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	215 609,74	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– 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	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	13 661 884,70	13 007 092,35
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 661 884,70	13 007 092,35
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)	-13 446 274,96	-13 007 092,35

## C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	1 404 163,70	813 719,17
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	1 404 163,70	813 719,17
II. Wydatki	2 990,40	125 657,20
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	125 000,00
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	2 990,40	657,20
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	1 401 173,30	688 061,97
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	453 141,74	-4 391 034,51
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	453 141,74	-4 391 034,51
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	563 021,12	-147 576,38
F. Środki pieniężne na początek okresu	51 632 951,87	56 023 986,38
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	52 086 093,61	51 632 951,87
– o ograniczonej możliwości dysponowania	806 113,05	839 186,61

## Dodatkowe informacje i objaśnienia:

### Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Opis: [Informacja dodatkowa](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [infor.bilans2023..pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [infor.bilans2023..pdf](#)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.:

	Rok bieżący
	Wartość łączna
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	865 183,93
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	75 545 751,09
dotacje z budżetu państwa ( Art: 17 Ust: 1 Pkt: 47 )	62 649 033,59
dotacje UE ( Art: 17 Ust: 1 Pkt: 23 )	308 756,44
dotacje do śr.trwałych ( Art: 17 Ust: 1 Pkt: 21 )	10 059 623,28
dochód na cele statutowe ( Art: 17 Ust: 1 Pkt: 4 )	2 528 337,78
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	7 891 608,36
amortyzacja prawa wiecz. użyt.k.gruntów ( Art: 12 )	285,55
amortyzacja śr.trwałych sfinans.dotacjami ( Art: 12 )	7 674 188,72
amortyzacja śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie ( Art: 12 )	90 350,11
przychody ze sprzedaży drewna ( Art: 2 )	2 703,65
rozwiązane odpisy aktualiz. należności ( Art: 12 )	124 080,33
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	10 535 450,90
dotacje do projektów bad.(różnica sprzedaż -wpływ) ( Art: 12 )	475 827,62
dotacje do śr. trwałych wpływ ( Art: 12 )	10 059 623,28

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	71 220 797,67
amortyzacja prawa wiecz. użyt. gruntów ( Art: 16c )	285,55
amortyzacja śr. trwałych sfinans. dotacjami i otrzymanych nieodpłatnie ( Art: 16 )	7 764 538,83
amort. i ubez. samoch. pow. 150 tys. zł. ( Art: 16 )	2 126,10
spisanie należności nieściągalnych ( Art: 16 )	18 298,29
koszty sfinansowane dotacjami ( Art: 16 )	63 311 107,66
zapłacone kary, odsetki ( Art: 16 )	12 391,40
wydatki nieudokum. rach., pod. za kontrahenta ( Art: 15 )	15 034,93
reprezentacja ( Art: 16 )	24 454,93
skł. członkowskie ( Art: 16 )	5 500,00
wyd. na samoch. osob. 25% ( Art: 16 )	51 102,24
amortyzacja bud. mieszk. ( Art: 16c )	8 407,42
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	7 550,32
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	952 353,54
koszty remontu śr. trw. wydatek lat ubiegłych ( Art: 15 )	61 131,00
odpisy aktualiz. należności ( Art: 16 )	73 588,76
utworzone rezerwy na św. pracownicze ( Art: 16 )	814 533,78
koszty pozysku drewna ( Art: 15 )	3 100,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	136 427,00
K. Podatek dochodowy	25 921,00