

BILANS - AKTYWA C+Ż+Z /2019

Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		2019	2018
1	2	3	3
A. Aktywa trwałe		18 515 383,51	19 436 200,76
I. Wartości niematerialne i prawne		111 195,51	114 487,69
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	
2. Wartość firmy		0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne		111 195,51	114 487,69
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		18 404 188,00	19 321 713,07
1. Środki trwałe		18 162 123,91	19 276 626,12
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokaprawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		4 300 622,44	5 162 989,57
c) urządzenia techniczne i maszyny		11 720 749,15	12 209 964,53
d) środki transportu		1 208 012,35	1 220 954,46
e) inne środki trwałe		906 182,98	635 486,09
2. Środki trwałe w budowie		26 556,99	47 231,47
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		242 064,09	45 086,95
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe		19 524 358,73	18 272 255,98
I. Zapasy		669 858,53	715 018,75
1. Materiały		370 329,19	343 446,26
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		299 386,00	371 429,15
4. Towary		143,34	143,34
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	
II. Należności krótkoterminowe		2 784 629,18	2 372 546,27
1. Należności od jednostek powiązanych			

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 784 629,18	2 372 546,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 637 387,84	2 324 706,26
– do 12 miesięcy	2 637 387,84	2 324 706,26
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	43 859,79	
c) inne	103 381,55	47 840,01
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 317 092,75	14 763 113,73
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 317 092,75	14 763 113,73
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 317 092,75	14 763 113,73
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 314 891,65	6 750 249,07
– inne środki pieniężne	6 002 201,10	8 012 864,66
– inne aktywa pieniężne	0,00	
– inne aktywa pieniężne	0,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	752 778,27	421 577,23
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	38 039 742,24	37 708 456,74

Miejsce i data sporządzenia

Olsztyn 22.07.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Izabela Kuźbicka

DYREKTOR INSTYTUTU

Anna M. Wiśniewska

dr inż. Anna Wiśniewska

BILANS - PASYWA C+Ż+Z 2019

Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		2019	2018
1	2	3	3
A.	Kapitał (fundusz) własny	20 241 376,31	18 851 248,21
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 137 209,71	8 137 209,71
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	9 616 906,71	9 586 235,12
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	59 552,68	
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	2 427 707,21	1 127 803,38
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 798 365,93	18 857 208,53
I.	Rezerwy na zobowiązania	39 112,16	44 250,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	39 112,16	44 250,00
	- długoterminowe	39 112,16	44 250,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
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	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 990 771,57	4 329 089,02
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 097 724,93	2 463 049,02
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:		
– do 12 miesięcy	364 072,32	302 263,01
– powyżej 12 miesięcy	352 759,32	300 950,01
– powyżej 12 miesięcy	11 313,00	1 313,00
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	1 080 467,62	1 657 351,24
h) z tytułu wynagrodzeń	498 842,85	440 507,61
i) inne	154 342,14	62 927,16
4. Fundusze specjalne	2 893 046,64	1 866 040,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 768 482,20	14 483 869,51
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12 768 482,20	14 483 869,51
– długoterminowe	9 890 015,15	11 635 399,26
– krótkoterminowe	2 878 467,05	2 848 470,25
Pasywa razem	38 039 742,24	37 708 456,74

Miejsce i data sporządzenia

Olsztyn 22.07.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Izabela Kuśbicka

DYREKTOR INSTYTUTU

Anna A. Wiśniewska

dr inż. Anna Wiśniewska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy) C+ Z+Z / 2019

LP.	Wyszczególnienie	2019 r	2018 r
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 823 843,13	19 233 803,83
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 728 857,80	15 478 471,48
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	161 727,62	416 398,53
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 725,00	1 048,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	95 488,17	1 349,08
V.	Dotacje z MNiSW - na utrzymanie pot.badawcz., SPUB, dla młodych naukowców, na działalność upowszechniającą naukę	3 836 044,54	3 336 536,74
B.	Koszty działalności operacyjnej	24 777 675,21	22 122 643,40
I.	Amortyzacja	2 345 642,33	2 441 705,96
II.	Zużycie materiałów i energii	7 806 000,88	7 306 106,20
III.	Usługi obce	2 275 443,26	1 671 016,87
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	400 992,79	322 077,94
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	9 718 857,03	8 383 703,87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 849 365,86	1 678 642,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	299 590,32	318 039,19
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	81 782,74	1 351,32
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-953 832,08	-2 888 839,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 420 952,64	4 079 519,30
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	47 845,50	803 651,15
II.	Dotacje	2 336 263,26	2 189 081,32
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	700,00	2 362,50
IV.	Inne przychody operacyjne	1 036 143,88	1 084 424,33
E.	Pozostałe koszty operacyjne	48 712,38	74 097,03
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	6 203,75
III.	Inne koszty operacyjne	48 712,38	67 893,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2 418 408,18	1 116 582,70
G.	Przychody finansowe	87 848,33	70 447,15
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	87 848,03	70 447,15
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	0,30	
H.	Koszty finansowe	53 838,30	38 647,47
I.	Odsetki, w tym:	50 535,87	30 513,50
	– dla jednostek powiązanych		

II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	3 302,43	8 133,97
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 452 418,21	1 148 382,38
J.	Podatek dochodowy	24 711,00	20 579,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 427 707,21	1 127 803,38

Miejsce i data sporządzenia

Olsztyn 22.07.2020

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Izabela Kuźbicka

DYREKTOR INSTYTUTU

Anna M. Wiśniewska

dr inż. Anna Wiśniewska

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	Wyszczególnienie	Rok 2019	Rok 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO)	18 851 248,21	19 773 655,45
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO), po korektach	18 851 248,21	19 773 655,45
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 137 209,71	9 156 890,72
1.1.	Zmiany kapitału(funduszu) podstawowego	0,00	-1 019 681,01
a.	zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
b.	zmniejszenie (z tytułu)znak - pokrycia straty/przek.sr.trw		-1 019 681,01
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 137 209,71	8 137 209,71
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)		
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -		
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	9 586 235,12	9 586 235,12
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	30 671,59	0,00
a.	zwiększenie	73 416,63	
b.	zmniejszenie (znak -)	-42 745,04	
	- zbycia środków trwałych (znak -)	-40 706,09	
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	9 616 906,71	9 586 235,12
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		5 424,30
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	59 552,68	-5 424,30
a.	zwiększenie (z tytułu)	132 969,31	
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-73 416,63	-5 424,30
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	59 552,68	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 127 803,38	1 025 105,31
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 127 803,38	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 127 803,38	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-1 127 803,38	
	odpis na fundusz rezerwowy	-90 224,27	
	odpis na fundusz badań własnych	-1 037 579,11	
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		1 025 105,31
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 025 105,31
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- inne		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-1 025 105,31
	-pokrycia straty		-1 025 105,31

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	2 427 707,21	1 127 803,38
a.	Zysk netto	2 427 707,21	1 127 803,38
b.	Strata netto znak -		
c.	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 241 376,31	18 851 248,21
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 241 376,31	18 851 248,21

Miejsce i data sporządzenia: Olsztyn, 22.07.2020

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Izabela Kuźbicka

DYREKTOR INSTYTUTU

Anna M. Wiśniewska

dr inż. Anna Wiśniewska

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2019r.
(metoda pośrednia)

C+Z+Ż /2019

	Wyszczególnienie	rok 2019	rok 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	2 427 707,21	1 127 803,38
II.	Korekty razem	-496 748,61	4 647 144,86
1.	Amortyzacja	2 345 642,33	2 441 705,96
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-47 845,50	-803 651,15
5.	Zmiana stanu rezerw	-5 137,84	44 250,00
6.	Zmiana stanu zapasów	45 160,22	-273 192,60
7.	Zmiana stanu należności	-412 082,91	319 618,91
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	661 682,55	-133 403,58
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 046 588,35	3 045 257,44
10.	Inne korekty	-1 037 579,11	6 559,88
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 930 958,60	5 774 948,24
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy		
	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	47 845,50	1 471 030,16
1.		45 000,00	1 471 030,16
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
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	2 845,50	
II.	Wydatki	1 424 825,08	893 010,53
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 424 825,08	889 211,28
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych		
–	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		3 799,25
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1 376 979,58	578 019,63
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	2 000 000,00

1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		2 000 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	2 500 000,00
II.	Wydatki		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		2 500 000,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-500 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	553 979,02	5 852 967,87
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	14 763 113,73	8 910 145,86
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	15 317 092,75	14 763 113,73
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejsce i data sporządzenia

Olsztyn 22.07.2020

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Izabela Kuźbicka

DYREKTOR INSTYTUTU

Anna M. Wiśniewska
dr inż. Anna Wiśniewska