

DECYZJA Nr 11

MINISTRA SPRAW WEWNĘTRZNYCH I ADMINISTRACJI¹⁾

z dnia 12 maja 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” za rok 2024

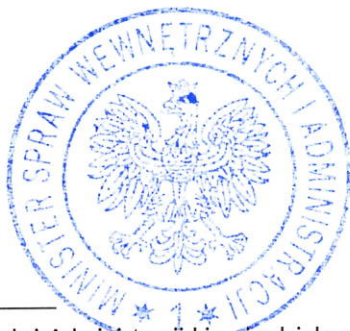
Na podstawie art. 18 ust. 13 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2024 r. poz. 534) postanawia się, co następuje:

§ 1.1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” za rok 2024, składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 r. i obejmującego okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 r.;
- 2) bilansu Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą **36 499 589,11 zł**;
- 3) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., wykazującego zysk netto w wysokości **3 935 639,39 zł**;
- 4) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, w roku obrotowym 2024, wykazującego zwiększenie kapitału (funduszu) własnego o kwotę **1 871 214,80 zł**;
- 5) rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **3 024 459,85 zł**;
- 6) dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” za rok 2024.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do decyzji.

§ 2. Decyzja wchodzi w życie z dniem podpisania.



MINISTER
SPRAW WEWNĘTRZNYCH
I ADMINISTRACJI

MINISTER SPRAW WEWNĘTRZNYCH I ADMINISTRACJI


z up. Czesław Mroczek
Sekretarz Stału

¹⁾ Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji kieruje działem administracji rządowej – sprawy wewnętrzne, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 maja 2024 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji (Dz. U. poz. 738).

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 18 ust. 13 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2024 r. poz. 534) sprawozdanie finansowe instytutu badawczego zatwierdza minister sprawujący nadzór nad tą jednostką. Nadzór nad Instytutem Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX” sprawuje minister właściwy do spraw wewnętrznych.

Ponadto, zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający.

Wejście w życie decyzji nie spowoduje ujemnych skutków finansowych dla budżetu państwa.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7240000210	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0000060963	sprawozdanie wersja v1-3
--	--	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		07-02-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy INSTYTUT TECHNOLOGII BEZPIECZEŃSTWA "MORATEX"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	ŁÓDŹ
Gmina	M.ŁÓDŹ	Miejscowość	ŁÓDŹ
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	ŁÓDŹ	Gmina	M.ŁÓDŹ
Ulica	M. SKŁODOWSKIEJ-CURIE	Nr domu	3
Miejscowość	ŁÓDŹ	Kod pocztowy	90-505
		Poczta	ŁÓDŹ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 7219Z BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja środków trwałych jest dokonywana metodą liniową począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Instytut stosuje następujące stawki amortyzacji dla podstawowych grup środków trwałych:

- prawo wieczystego użytkowania gruntu			10 %
- budynki			2,5 %
- budowle			4 %
- maszyny i urządzenia	od 8,5%	do	25 %
- w tym komputery			30 %
- środki transportu	od 14 %	do	20 %

Dla wartości niematerialnych i prawnych okres amortyzacji wynosi:

- oprogramowanie – 24 miesiące.
- prace rozwojowe – nie krócej niż 12 miesięcy.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania, nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tys. złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Ustalenia wyniku finansowego
NALEŻNOŚCI Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty. Odpisy aktualizujące tworzone są, jeżeli dłużnik zalega w zapłacie przez okres dłuższy niż 12 miesięcy. ZAPASY Zapasy materiałów objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen nabycia. W przypadku utraty wartości zapasów jednostka dokonuje odpisów aktualizujących, które zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Zapasy wyrobów gotowych objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny według cen ewidencyjnych skorygowanych o odchylenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto wyrobów gotowych. Wartość wynikająca z obniżenia wartości na skutek wyceny wyrobów z powodu wyższego kosztu wytworzenia, obciąża pozostałe koszty operacyjne. Wartości zapasów, robót w toku wycenione są w wysokości kosztów wytworzenia. ŚRODKI PIENIĘŻNE Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW OPERACYJNYCH I POZOSTAŁYCH – CZYNNIE Rozliczenia międzyokresowe koszty czynne tworzone są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. FUNDUSZ JEDNOSTKI I FUNDUSZE SPECJALNE Instytut tworzy następujące fundusze: - statutowy, - rezerwow, na który składa się nie mniej niż 8 % zysku netto za poprzedni rok obrotowy, - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, - fundusz nagród, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy, - fundusz badań własnych, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA Jednostka tworzy rezerwy tytułem pokrycia kosztów: - projektów badawczych, badawczo - rozwojowych oraz inwestycyjnych - napraw gwarancyjnych. - świadczeń pracowniczych z tytułu: (nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, rentowych, niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych). - nagród rocznych Dyrektora Instytutu, Zastępcy Dyrektora oraz Głównego Księgowego zgodnie z ustawą z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi [t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2136] ZOBOWIĄZANIA Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zalicza się wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązań z pozostałych tytułów wymagalne do zapłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. krótkoterminowe – w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego długoterminowe – powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego. AKTYWA I REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego Instytutu nie są tworzone. W związku z art. 17 ust. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych [t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2805, z 2024 r. poz. 232, 854, 1222, 1572, 1585, 1593, 1685, 1717], jako instytut badawczy na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych [t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 534] korzysta ze zwolnienia z tego podatku, ze względu na przeznaczenie dochodu na cele statutowe jednostki.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe i zasady ewidencji zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2024r. poz. 1863)

Pozostałe (opcjonalnie)

• Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

1. Sprawozdanie finansowe Instytutu zawiera dane finansowe za bieżący okres obrotowy oraz porównywalny okres poprzedni.
2. Instytut sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie przypadające na jego rzecz przychody i koszty związane z tymi przychodami zgodnie z zasadami memoriału oraz ostrożnej wyceny.
3. Przychody ze sprzedaży operacyjnej obejmują niewątpliwe należne kwoty netto tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.
4. Koszty działalności operacyjnej obciążają koszt własny sprzedaży z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych, i odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów bądź produkcję w toku. Koszty działalności operacyjnej składają się z poniesionych wydatków z tytułu amortyzacji, zużycia materiałów i energii, usług obcych, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, podatków i opłat, kosztów reprezentacji i reklamy oraz pozostałych kosztów rodzajowych.
5. Na wynik finansowy Instytutu wpływają pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz pozostałe przychody finansowe i koszty finansowe. Zgodnie z zasadami rachunkowości pozostałe przychody operacyjne odnoszone są z przychodów przyszłych okresów, jako raty uprzednio otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych. Poszczególne raty równe są odpisom amortyzacyjnym od tych środków. Wynik ze zbycia środków trwałych jest wykazywany „per saldum”, jako zysk lub strata ze zbycia tych aktywów. Również, jako „per saldo” wykazane są nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi lub odwrotnie.
6. Operacje wyrażone w walutach obcych ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:
 - kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka.
 - w przypadku operacji zapłaty należności lub zobowiązań po kursie średnim ogłoszonym przez NBP dla danej waluty, z dnia poprzedzającego wystawienie dokumentu.Na dzień bilansowy zdarzenia gospodarcze wycenia się: po kursie średnim ustalonym przez NBP dla danej waluty na dany dzień.
7. Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, naliczony zgodnie z przepisami podatkowymi dotyczącymi Instytutów badawczych, które zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych [t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2805, z 2024 r. poz. 232, 854, 1222, 1572, 1585, 1593, 1685, 1717] zwalnia się od podatku dochodowego, w części, w jakiej przeznacza się dochód na cele statutowe jednostki. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysku i strat dotyczy wydatków na inne cele niż działalność statutowa. (np. PFRON, odsetki budżetowe, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych z podziału zysku).

Instytut Technologii Bezpieczeństwa "MORATEX"

Instytut Technologii Bezpieczeństwa "MORATEX" powstał w roku 1953, jako Laboratorium Przemysłu Tkanin Technicznych, na podstawie zarządzenia nr 430 Ministra Przemysłu Lekkiego z dn. 1 grudnia 1953 roku, któremu Minister Przemysłu i Handlu w 1992 roku nadał rangę instytutu. Zarządzeniem Nr 5/Org/98 Ministra Gospodarki, z dnia 30 grudnia 1998 roku nadzór nad Instytutem przejmuje Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji. Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji, Rozporządzeniem z dnia 19 maja 2006 roku w sprawie reorganizacji Instytutu Technicznych Wyrobów Włókienniczych "MORATEX" zmienił jego nazwę na Instytut Technologii Bezpieczeństwa "MORATEX", zaś w roku następnym, rozporządzeniem z dnia 29 sierpnia 2007 roku, powołał Dyrektora Instytutu jako organ sprawujący w jego imieniu nadzór nad czynnościami związanymi z wyrobem wprowadzanym do użytku w komórkach i jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra.

ITB "MORATEX" prowadzi badania naukowe i prace rozwojowe oraz prace wdrożeniowe w dyscyplinie inżynierii materiałowej, których efekty są stosowane w obszarze bezpieczeństwa państwa.

ITB "MORATEX" kształtuje swoje cele strategiczne w odniesieniu do otoczenia Instytutu, w tym bezpośrednio do założeń polityki naukowej Państwa, wyrażonej m.in. w krajowych i europejskich aktach prawnych oraz dokumentach strategicznych dotyczących badań i rozwoju oraz polityk innowacyjności i rozwoju horyzontalnego.

Badania naukowe oraz prace rozwojowe są wspierane poprzez działalność: akredytowanych laboratoriów badawczych, normalizacyjną, certyfikacyjną, wynalazczą oraz inwestycyjną i remontową, w tym w szczególności dofinansowaną w ramach programów operacyjnych.

Wymagany poziom badań naukowych, prac rozwojowych oraz komercjalizacyjnych i wdrożeniowych jest, m.in. wynikiem wprowadzonego w 2001 roku w Instytucie Systemu Zarządzania Jakością ISO 9001.

Instytutowi został nadany przez Komisję Europejską status jednostki notyfikowanej w zakresie dyrektywy 89/686/EEC - Środki Ochrony Indywidualnej Numer identyfikacyjny jednostki 1475. Przy Instytucie działa Zakład Certyfikacji Wyrobów, w którym są wydawane certyfikaty zgodności wyrobów oferowanych przez dostawców włókienniczego sprzętu ochronnego i elementów umundurowania.

W ITB "MORATEX" funkcjonują cztery laboratoria badawcze: Laboratorium Badań Metrologicznych, Laboratorium Badań Balistycznych, Laboratorium Badań Chemicznych spełniające wymagania normy PN-EN ISO/IEC 17025:2018-02 oraz Zakład Certyfikacji Wyrobów spełniający wymagania normy PN-EN ISO/IEC 17065:2013-03 - akredytowane przez PCA oraz MON oraz Laboratorium ErgoSecurity. W ramach działalności Laboratorium Badań Metrologicznych od 2023 roku funkcjonuje Pracownia Laboratorium CompositeLab.

Inne informacje

Własne przedsięwzięcia badawczo-rozwojowe dotyczące funkcjonowania służb nadzorowanych lub podległych MSWiA są realizowane w następujących obszarach:

- działalności naukowej, rozwojowej oraz wdrożeniowej, w szczególności:

- a) Realizacji zadań badawczych;

- b) Realizacji projektów badawczych i badawczo-rozwojowych w ramach Programu Obronność i Bezpieczeństwo, programów operacyjnych oraz współpracy międzynarodowej w obszarze nowych rozwiązań materiałowych/technologicznych/produktowych.

- działalności certyfikacyjnej skoncentrowanej na zapewnieniu służbom nadzorowanym lub podległym MSWiA bezpiecznych wyrobów o zweryfikowanej funkcjonalności;

- zapewnienia zdolności operacyjnej laboratoriów badawczych oraz ich rozbudowa i modernizacji w obszarze badań uwzględniających przede wszystkim potrzeby służb nadzorowanych lub podległych MSWiA;

- ochrony praw własności przemysłowej oraz ciągły transfer nowych rozwiązań do przedsiębiorstw oraz służb mundurowych, w szczególności nadzorowanych lub podległych MSWiA;

- czynności związanych z wprowadzaniem wyrobów na rzecz służb resortu spraw wewnętrznych i administracji. Na podstawie ustawy o systemie oceny zgodności wyrobów przeznaczonych na potrzeby obronności i bezpieczeństwa państwa oraz rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, Dyrektor Instytutu ITB "MORATEX" został wskazany, jako organ sprawujący w imieniu Ministra nadzór nad czynnościami związanymi z wyrobem wprowadzanym do użytku w komórkach i jednostkach organizacyjnych resortu.

Instytut jest członkiem założycielem dwóch Centrów Naukowo-Przemysłowych i Centrum Naukowego.

Rozporządzeniem z dnia 11 kwietnia 2022 roku, Minister Obrony Narodowej (Dz.U.2022 poz. 911) wskazał Instytut Technologii Bezpieczeństwa "MORATEX" jako jednostkę uprawnioną do zatwierdzania specyfikacji technicznych pozbawiania cech użytkowych oraz do potwierdzenia pozbawienia cech użytkowych wyrobów o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym w zakresie wyrobów tekstylnych, wyrobów balistycznych i ochronnych.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 1 kwietnia 2021 r. (Dz.U. 2021 poz. 776) ITB "MORATEX" został wskazany jako instytucja upoważniona do prowadzenia szkolenia potwierdzającego posiadanie przygotowania zawodowego do wykonywania lub kierowania działalnością gospodarczą w zakresie wytwarzania i obrotu materiałami wybuchowymi, bronią, amunicją oraz wyrobami i technologią o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	7 154 589,72	7 150 533,55	A	Kapitał (fundusz) własny	28 225 496,07	26 354 281,27
I	Wartości niematerialne i prawne	73 232,96	365 736,14	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 772 512,68	23 772 512,68
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	73 232,96	365 736,14				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 081 356,76	6 784 797,41				
1	Środki trwałe	7 081 356,76	6 638 243,19				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 422 265,00	523 000,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 770 104,34	1 881 474,71	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	345 842,17	409 277,33		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	5 915,26	13 013,54	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	517 344,00	317 344,00
e)	inne środki trwałe	2 537 229,99	3 811 477,61		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)					– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	0,00	146 554,22				
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	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	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	VI	Zysk (strata) netto	3 935 639,39	2 264 424,59
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 274 093,04	7 511 314,73
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	2 339 437,03	2 231 688,36
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 503 537,89	1 435 277,62
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	875 979,45	1 071 212,81
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	627 558,44	364 064,81
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	835 899,14	796 410,74
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	408 500,00	378 921,56
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	427 399,14	417 489,18
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	29 344 999,39	26 715 062,45	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	415 564,38	339 155,05	e)	inne	0,00	0,00
1	Materiały	344 769,87	329 744,99	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 233 101,99	1 723 531,00
2	Półprodukty i produkty w toku	65 389,46	8 903,71	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	2 245,88	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	3 159,17	506,35	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
II	Należności krótkoterminowe	299 035,96	765 354,31		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	969 325,89	1 378 405,81
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	160 706,72	67 312,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	160 706,72	67 312,63
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	635 670,59	1 015 444,02
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	299 035,96	765 354,31	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	75 861,00	140 162,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	288 735,96	763 021,40	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	288 735,96	763 021,40	i)	inne	97 087,58	155 487,16
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	1 263 776,10	345 125,19
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 701 554,02	3 556 095,37
c)	inne	10 300,00	2 332,91	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	3 701 554,02	3 556 095,37
III	Inwestycje krótkoterminowe	28 409 256,91	25 384 797,06		– długoterminowe	2 619 109,42	2 723 384,35
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 409 256,91	25 384 797,06		– krótkoterminowe	1 082 444,60	832 711,02
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	28 409 256,91	25 384 797,06				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 409 256,91	25 384 797,06				
	– 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	221 142,14	225 756,03				
	– w tym:						
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)	36 499 589,11	33 865 596,00		PASYWA razem (suma poz. A i B)	36 499 589,11	33 865 596,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 718 653,72	10 571 108,24
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 662 029,11	10 558 426,43
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	40 904,61	-16 030,39
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	22 630,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	15 720,00	6 082,20
-	nie dotyczy	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	10 725 493,12	10 228 206,32
	– w tym:		
I	Amortyzacja	1 760 789,41	2 127 865,68
II	Zużycie materiałów i energii	845 021,88	625 714,46
	– w tym:		
III	Usługi obce	657 499,33	784 256,18
IV	Podatki i opłaty, w tym:	96 510,52	83 871,70
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	5 785 122,32	5 084 798,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 294 347,10	1 137 817,67
	– emerytalne	572 332,60	502 203,01
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	277 170,56	379 476,11
VIII	Wartość sprzedanych towarów	9 032,00	4 406,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-6 839,40	342 901,92
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 182 554,62	1 760 051,67
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	162,60	34 959,35
II	Dotacje	1 742 992,51	1 397 254,92
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 902 470,15	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	536 929,36	327 837,40
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 317 516,79	970 635,50
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	216 920,88	28 626,16
III	Inne koszty operacyjne	1 100 595,91	942 009,34
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 858 198,43	1 132 318,09
G	Przychody finansowe	1 116 016,82	1 209 270,93
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:	1 116 016,82	1 209 270,93
	– 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	0,00
H	Koszty finansowe	23 746,86	64 873,43
I	Odsetki, w tym:	235,56	112,15
	– 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	23 511,30	64 761,28
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	3 950 468,39	2 276 715,59
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	14 829,00	12 291,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	3 935 639,39	2 264 424,59
	– w tym:		

ZESTAWIENIE ZMIAN
 W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 354 281,27	24 839 553,38
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	26 354 281,27	24 839 553,38
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 772 512,68	23 772 512,68
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 772 512,68	23 772 512,68
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	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	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	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	317 344,00	252 144,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	200 000,00	65 200,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	200 000,00	65 200,00
	- z tytułu podziału zysku za rok 2023	200 000,00	0,00
	- z tytułu podziału zysku za rok 2022	0,00	65 200,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	517 344,00	317 344,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 264 424,59	814 896,70
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 264 424,59	814 896,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 264 424,59	814 896,70
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 264 424,59	814 896,70
	- z przeniesienia na fundusz rezerwowy	200 000,00	65 200,00
	- z przeniesienia na fundusze specjalne (nagród, FBW i ZFŚS)	2 064 424,59	749 696,70
	- nie dotyczy	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	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	0,00	0,00
	- nie dotyczy	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	3 935 639,39	2 264 424,59
	a) zysk netto	3 935 639,39	2 264 424,59
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 225 496,07	26 354 281,27
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 609 856,68	24 839 553,38

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2024 - 31.12.2024

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	3 935 639,39	2 264 424,59
II.	Korekty razem	76 242,69	2 463 077,02
1.	Amortyzacja	1 760 789,41	2 127 865,68
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 098 239,56	-1 068 807,97
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-162,60	-34 959,35
5.	Zmiana stanu rezerw	107 748,67	586 947,58
6.	Zmiana stanu zapasów	-76 409,33	56 259,38
7.	Zmiana stanu należności	466 318,35	16 338,45
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	509 570,99	-275 113,42
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	150 072,54	1 054 546,67
10.	Inne korekty	-1 743 445,78	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 011 882,08	4 727 501,61
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	162,60	34 959,35
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	162,60	34 959,35
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
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	21 399,80	2 805 429,76
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 399,80	2 805 429,76
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)	-21 237,20	-2 770 470,41
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 098 239,56	1 068 807,97
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	1 098 239,56	1 068 807,97
II.	Wydatki	2 064 424,59	749 696,70
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	2 064 424,59	749 696,70
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)	-966 185,03	319 111,27
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	3 024 459,85	2 276 142,47
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 024 459,85	2 276 142,47
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	25 384 797,06	23 108 654,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	28 409 256,91	25 384 797,06
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 290 149,91	1 419 707,36

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	3 950 468,39					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 802 561,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	2 472 267,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 884 200,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	835 315,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	2 317 105,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	78 049,00					
K.	Podatek dochodowy	14 829,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ad 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz WNiP według grup w roku obrotowym 2024 przedstawiono w nocie nr 1. Amortyzację i dotychczasowe umorzenie oraz tytuły amortyzacji przedstawia nota nr 1a.

Ad 1.2. Nie dokonano w roku obrotowym odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Ad 1.3. W roku obrotowym nie wystąpiły koszty zakończonych badań naukowych i prac rozwojowych.

Ad 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera nota nr 1, natomiast amortyzację prezentuje nota nr 1a. Działka ziemi w użytkowaniu wieczystym należy do Skarbu Państwa oraz prawo własności gruntu w wysokości 523.000,00 zł należy do Instytutu.

W dniu 25.07.2024r. aktem notarialnym Repetytorium A nr 4978/2024, Skarb Państwa przekazał na własność Instytutowi nieruchomości mieszczącą się w Łodzi na ul. Lipowej 73. Nieruchomość została wyceniona przez profesjonalną firmę. Według operatu szacunkowego wartość nieruchomości to 1 890 000,00zł. Po uwzględnieniu kosztów notarialnych i kosztów wyceny, przyjęto działkę na środki trwałe Instytutu w wartości 1.899.265,00 zł

Ad 1.5. W roku obrotowym jednostka nie posiadała środków trwałych wykorzystywanych na mocy umów najmu, dzierżawy i umów leasingu.

Ad 1.6. W roku obrotowym jednostka nie posiadała papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Ad 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia nota nr 3.

Ad 1.8. Kapitał podstawowy (fundusz statutowy) stanowi w 100% własność Skarbu Państwa.

Ad 1.9. Jednostka sporządza sprawozdanie zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Ad 1.10. Zysk netto za rok obrotowy 2024 w wysokości 3.935.639,39 zł proponuje się przeznaczyć na:

- zasilenie funduszu rezerwowego w wysokości min. 8% zysku, w kwocie 320 000,00 zł.,
- fundusz badań własnych w wysokości: 3.125.639,39 zł.,
- fundusz nagród w wysokości: 440.000,00 zł.,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości: 50.000,00 zł..

Ad 1.11. Dane o stanie rezerw Instytutu prezentuje nota nr 2.

Ad 1.12. W roku obrotowym zobowiązania długoterminowe w jednostce nie wystąpiły.

Ad 1.13. W roku obrotowym zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie wystąpiły.

Ad 1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zawierają noty: nr 10, nr 11 i nr 12.

Ad 1.15. Składniki aktywów i pasywów nie są wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansowej. Należności i zobowiązania są zaprezentowane w podziale na część długoterminową i krótkoterminową.

Ad 1.16. W jednostce występują zobowiązania warunkowe w postaci weksli *in blanco*:

1. Weksel z dnia 30.07.2018r. wystawiony w związku z realizacją projektu nr POIR.04.01.02-00-0028/17 „Opracowanie technologii jednoetapowego formowania hybrydowych płyt balistycznych o znacząco zwiększonych aspektach bezpieczeństwa użytkowania”; wartość 1.850.901,07 zł
2. Weksel z dnia 13.02.2019r. wystawiony w związku z realizacją projektu nr POIR.04.01.04-00-0007/18 „Przeciwwybuchowe i odłamkoodporne ubranie ochronne nowej generacji”; wartość 2.062.519,18 zł
3. Weksel z dnia 28.01.2019r. wystawiony w związku z realizacją projektu nr POIR.04.01.04-00-0085/18 „Indywidualizacja systemu osłony osobistej” : wartość 1.504.999,72 zł
4. Weksel z dnia 02.02.2018r. wystawiony w związku z realizacją projektu nr RPLD.01.01.00-10-0001/17-00 „Przejrzysta Strefa Badań i Innowacji – Rozszerzenie obszaru działalności badawczej Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”

Ad 1.17. Jednostka nie wycenia swoich aktywów według wartości godziwej.

Ad 1.18. Na wyodrębnionym rachunku VAT, utworzonym w PEKAO SA VI O/Łódź - numer rachunku: 31 1240 3031 1111 0010 7976 2462, zgromadzone są środki w kwocie 2 566,80 zł.

Ad 2.1. Strukturę rzeczową przychodów Instytutu prezentuje szczegółowo nota nr 9.

Ad 2.2. Instytut sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Informacje o kosztach rodzajowych przedstawia nota nr 4.

Ad 2.3. W roku obrotowym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących środków trwałych.

Ad 2.4. W roku obrotowym jednostka nie dokonała odpisu aktualizacyjnego wartości zapasów w magazynie materiałów w związku z utratą cech użytkowych.

Ad 2.5. W 2024 r. nie zaniechano, jak i w roku następnym nie planuje się zaniechania, jakiejkolwiek prowadzonej obecnie działalności.

Ad 2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto przedstawiają noty: nr 14, nr 14a i nr 14b.

Ad 2.7. W jednostce nie wystąpiły koszty w związku z wytworzeniem środków trwałych w budowie..

Ad 2.8. W jednostce nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Ad 2.9. Nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe, prezentuje nota nr 1.

Ad 2.10. W roku 2024 nie wystąpiły nietypowe kwoty kosztów o nadzwyczajnej wartości mające charakter incydentalny. Natomiast, w dniu 25.07.2024r. aktem notarialnym Repetytorium A nr 4978/2024, Skarb Państwa przekazał na własność Instytutowi nieruchomości mieszczącą się w Łodzi na ul. Lipowej 73. Nieruchomość została wyceniona przez profesjonalną firmę. Według operatu szacunkowego wartość nieruchomości to 1 890 000,00zł. Wartość przyjętej nieruchomości aktywowana była w pozostałych przychodach operacyjnych

Ad 2.11. W roku 2024 nie wystąpiły prace o charakterze badań naukowych i prac rozwojowych, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Ad 2.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z 19.07.2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności Dz.U poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Jednostka nie przekazywała organizacjom pozarządowym żywności z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z 19.07.2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności.

Ad 3. Pozycje zawarte w bilansie oraz rachunku zysków i strat są wyrażone w walucie polskiej.

Ad 4. Jednostka sporządza rachunek przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej wykazuje zwiększenie środków pieniężnych o + 4.011.882,08 zł, z działalności inwestycyjnej wykazuje zmniejszenie środków pieniężnych o – 21.237,20 zł, zaś z działalności finansowej wykazuje zwiększenie środków pieniężnych o – 966.185,03 zł.

Ad 5.1- 5.2. Jednostka nie zawierała umów, które byłyby nieuwzględnione w bilansie i miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy oraz transakcji ze stronami powiązanymi.

Ad 5.3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawia nota nr 13.

Ad 5.4 - 5.5. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu. – nie dotyczy.

Ad 5.6. Cena za przeprowadzenie obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego wynosi 7 800,00 zł. netto. Innych usług nie zlecono.

Ad 6.1. W jednostce nie pojawiły się pozycje w przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny jednostki.

Ad 6.2. W jednostce nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym mające wpływ na jej sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

Ad 6.3. Jednostka stosuje jednolitą politykę rachunkowości zgodną z aktualną ustawą o rachunkowości oraz działalnością Instytutu uwzględniając aktualne zmiany.

Ad 6.4. Informacje zawarte w sprawozdaniu są porównywalne za rok poprzedzający w stosunku do roku obrotowego.

Ad 7.1 - 7.6. Jednostka nie podlega konsolidacji.

Ad 8.1 - 8.2. Jednostka nie została poddana połączeniu rozumianym według UOR.

Ad 9. Założono kontynuację działalności jednostki.

Ad 10. Nieznane są inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

AKTYWA TRWAŁE – WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (brutto) – 2024 r.

Lp.	Określenie składników majątku	Stan na początek roku 01.01.2024 r.	Przychody		Rozchody: - sprzedaż - likwidacja - przekazane na ŚT	Stan na 31.12.2024 r.
			z inwestycji	po pracach badawczo- rozwojowych		
I	Wartości niematerialne i prawne	1.176.330,54	-	-	-	1.176.330,54
1	Koszty zakończonych prac badawczo-rozwojowych	70.001,26	-	-	-	70.001,26
2	Inne wartości niematerialne i prawne	1.106.329,28	-	-	-	1.106.329,28
II	Rzeczowe aktywa trwałe	22.046.420,13	1.911.399,80	-	18.688,51	23.939.131,42
1	Środki trwałe	22.046.420,13	1.911.399,80	-	18.688,51	23.939.131,42
	a) grunty – prawo wieczystego użytkowania	23.200,00	-	-	-	23.200,00
	– prawo własności gruntu	523.000,00	1.899.265,00	-	-	2.422.265,00
	b) budynki i budowle	4.257.876,10	-	-	-	4.257.876,10
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2.247.662,56	-	-	18.688,51	2.228.974,05
	d) środki transportu	18.325,70	-	-	-	18.325,70
	e) inne środki trwałe	14.976.355,77	12.134,80	-	-	14.988.490,57
III	Środki trwałe w budowie	146.554,22	1.911.399,80	-	2.057.954,02	0,00
1	Środki trwałe w budowie	146.554,22	-	-	-	0,00
	- zwiększenie Środków Trwałych	-	1.911.399,80	-	1.911.399,80	-
	- zmniejszenie przekazanych Środków Trwałych	-	-	-	-	-

Lp.	Określenie składników majątku	Stan na początek roku 01.01.2024 r.	Przychody		Rozchody: - sprzedaż - likwidacja - przekazane na ŚT	Stan na 31.12.2024 r.
			z inwestycji	po pracach badawczo- rozwojowych		
	- zmniejszenie - inwestycja zaniechana		–	–	146.554,22	–
RAZEM aktywa trwałe		23.369.304,89	3.822.799,60	–	2.076.642,53	25.115.461,96

AKTYWA TRWAŁE - umorzenie - amortyzacja - 2024 r.

Lp.	Określenie składników majątku	Stan na początek roku 01.01.2024 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku 31.12.2024r.	Wartość netto Aktywów Trwałych 31.12.2024 r.
I	Wartości niematerialne i prawne	810.594,40	292.503,18	-	1.103.097,58	73.232,96
1	Koszty zakończonych prac badawczo-rozwojowych	70.001,26	—	—	70.001,26	—
2	Inne wartości niematerialne i prawne	740.593,14	292.503,18	-	1.033.096,32	73.232,96
II	Rzeczowe aktywa trwałe	15.408.176,94	1.468.286,23	18.688,51	16.857.774,66	7.081.356,76
1	Środki trwałe	15.408.176,94	1.468.286,23	18.688,51	16.857.774,66	7.081.356,76
	a) grunty – prawo wieczystego użytkowania gruntu	23.200,00	—	—	23.200,00	—
	– prawo własności gruntu	—	—	—	—	2.422.265,00
	b) budynki i budowle	2.376.401,39	111.370,37	-	2.487.771,76	1.770.104,34
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1.838.385,23	63.435,16	18.688,51	1.883.131,88	345.842,17
	d) środki transportu	5.312,16	7.098,28	-	12.410,44	5.915,26
	e) inne środki trwałe	11.164.878,16	1.286.382,42	-	12.451.260,58	2.537.229,99
2	Środki trwałe w budowie	-	-	—	-	-
3	Zaliczka na środki trwałe w budowie	—	—	—	—	—
		-	-	—	-	—
	RAZEM aktywa trwałe I-II	16.218.771,34	1.760.789,41	18.688,51	17.960.872,24	7.154.589,72

NOTA NR 2
w zł

Lp.	Rezerwy	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	- rezerwa na projekty badawczo-rozwojowe finansowane z budżetu polskiej nauki i z funduszy strukturalnych	358.500,00	403.141,56
2	- rezerwa na prawa autorskie	89.827,29	39.309,61
3	- rezerwa na projekty badawczo-rozwojowe w ramach konkursu Obronności i Bezpieczeństwa Państwa	50.000,00	50.000,00
4	- rezerwy na świadczenia pracownicze	1.503.537,89	1.435.277,62
5	- rezerwa na nagrodę roczną	186.402,75	151.364,67
6	- rezerwa na kary umowne	2.810,00	2.810,00
7	- rezerwa na zwrot dofinansowania projektów inwestycyjnych	56.544,10	57.969,90
8	- rezerwa na sprawę sądową	91.815,00	91.815,00
RAZEM		2.339.437,03	2.231.688,36

ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI 2024 r.

Lp.	T R E Ś Ć	Stan na 01.01.2024 r.	Utworzenie odpisu aktualizacyjnego	Rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego	Stan na 31.12.2024 r.
1	2	3	4	5	6
1	Syntplant Sp. z o. o.	0,00	210.421,56	0	210.421,56
2	MARCAD Sp. z o.o.	0,00	5.879,40	0,00	5.879,40
3	PPH „POLSKÓR”	28.626,16	619,92	12.470,15	16.775,93
RAZEM		28.626,16	216.920,88	12.470,15	233.076,89

KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

Lp.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	Stan na 31.12. 2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Amortyzacja	1.760.789,41	2.127.865,68
2	Zużycie materiałów i energii	845.021,88	625.714,46
3	Usługi obce	657.499,33	784.256,18
4	Wynagrodzenia	5.785.122,32	5.084.798,52
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	1.294.347,10	1.137.817,67
6	Podatki i opłaty	96.510,52	83.871,70
7	Pozostałe koszty rodzajowe	277.170,56	379.476,11
RAZEM koszty wg rodzaju		10.716.461,12	10.223.800,32
8	Wartość sprzedanych materiałów	9.032,00	4.406,00
RAZEM koszty działalności operacyjnej		10.725.493,12	10.228.206,32

NOTA NR 5
w zł

Lp.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Koszty będące KUP	462.257,41	97.494,22
	- koszty postępowania spornego	5.018,60	4.473,90
	- koszty ochrony własności przemysłowej	4.222,87	18.623,76
	- pozostałe koszty operacyjne	3.955,47	142,56
	- koszty delegacji członków Rady Naukowej ITB „MORATEX”	313,40	926,00
	- koszty projektu inwestycyjnego PSI (RPO)	0,00	73.328,00
	- korekta roczna VAT	31.933,00	0,00
	- spisanie środków trwałych w budowie	146.554,22	0,00
	- Zapłacony VAT od PWI	243.965,00	0,00
	- koszty naprawy samochodu	26.294,85	0,00
2	Koszty niebędące KUP	855.259,38	873.141,28
	- odpis aktualizujący należności	216.920,88	28.626,16
	- pozostałe koszty operacyjne	8.618,70	8.735,55
	- składki członkowskie	3.590,00	2.890,00
	- rezerwy na zobowiązania projektów B+R finansowane z budżetu polskiej nauki i z funduszy strukturalnych	240.000,00	154.921,56
	- koszty zrefundowane szkoleń i konferencji	19.700,96	0,00
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	68.260,27	412.094,65
	- rezerwa na zobowiązania dla twórców	89.827,29	39.309,61
	- rezerwa na nagrodę roczną	151.797,18	76.778,85
	- rezerwa na zwrot dofinansowania projektów inwestycyjnych	56.544,10	57.969,90
	- rezerwa na sprawę sądową	0,00	91.815,00
RAZEM pozostałe koszty operacyjne		1.317.516,79	970.635,50

NOTA NR 6
w zł

Lp.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	1.408.907,91	1.070.899,26
2	Otrzymane odszkodowania kary i grzywny	27.752,54	9.601,47
3	Opłaty dot. praw własności przemysłowej i inne – zwrot od współuprawnionych	4.222,87	17.299,89
4	Rozwiązanie rezerwy dla twórców	39.309,61	2.372,29
5	Pozostałe przychody operacyjne	6.273,78	69,05
6	Roczne rozliczenie podatku VAT	0,00	54.925,00
7	Rozwiązanie rezerwy na zakończone projekty badawczo-rozwojowy	284.641,56	173.500,00
8	Dofinansowanie do projektów inwestycyjnych	314.383,64	320.581,85
9	Zwrot wydatków-konferencja i szkolenia	19.700,96	5.773,81
10	Rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	68.369,70
11	Zysk ze sprzedaży środków trwałych	162,60	34.959,35
12	Otrzymanie nieruchomości	1.890.000,00	0,00
13	Rozwiązanie rezerwy na nagrodę roczną	116.759,10	0,00
14	Rozwiązanie rezerwy na zwrot dofinansowania projektów inwestycyjnych	57.969,90	0,00
15	Rozwiązanie odpisu aktualizacji majątku	12.470,15	0,00
16	Rozwiązanie rezerwy gwarancyjnej	0,00	1.700,00
RAZEM		4.182.554,62	1.760.051,67

NOTA NR 7
w zł

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW FINANSOWYCH

Lp.	PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Przychody finansowe	1.116.016,82	1.209.270,93
	a) odsetki otrzymane:		
	- od środków na rachunku bankowym	58.671,94	88.480,33
	- od lokat pieniężnych	1.039.133,92	964.923, 83
	- za zwłokę w zapłacie należności	669,26	15.515,96
	b) od lokat pieniężnych kwoty		
	- zarachowanie należne	17.541,70	140.350,81
	c) różnice kursowe dodatnie	0,00	0,00
2	Koszty finansowe	23.746,86	64.873,43
	a) odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań	127,17	96,15
	b) odsetki od zobowiązań budżetowych	108,39	16,00
	c) różnice kursowe ujemne	23.511,30	64.761,28

NOTA NR 8
w zł

DODATNIE I UJEMNE RÓŻNICE KURSOWE w 2024r.	PRZYCHÓD	KOSZT
- ujemne ustalone w momencie zapłaty – zakup	0,00	8.722,48
- ujemne ustalone w momencie zapłaty – sprzedaż	0,00	722,62
- dodatnie ustalone w momencie zapłaty – zakup	164,29	0,00
- dodatnie ustalone w momencie zapłaty – sprzedaży	58,91	0,00
- różnice kursowe ustalone na dzień bilansowy – 2023 r.	-2.335,54	-49.071,20
- różnice kursowe na dzień bilansowy – 2024 r.	11,76	61.036,82
RAZEM	-2.100,58	21.410,72
PERSALDO	0,00	23.511,30

	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY KRAJOWEJ I ZAGRANICZNEJ	Wartość sprzedaży netto	
		Rok 2024	Rok 2023
I	Przychody ze sprzedaży krajowej	10.131.895,20	10.289.468,17
1	Usługi laboratoryjne	5.231.557,14	4.373.158,84
2	Prace badawczo-rozwojowe	2.956.520,00	3.748.668,31
3	Sprzedaż wyrobów	21.410,00	105.952,00
4	Dotacja nadzór nad czynnościami związanymi z wyrobem (MSWiA)	850.000,00	817.586,89
5	Licencje	547.676,00	826.324,85
6	Pozostałe przychody	524.732,06	417.777,28
II	Przychody ze sprzedaży zagranicznej	545.853,91	275.040,46
1	Usługi laboratoryjne (UE)	43.632,15	127.475,53
2	Sprzedaż materiałów (UE)	0,00	0,00
3	Prace badawczo-rozwojowe (UE)	502.221,76	147.564,93
A	OGÓŁEM	10.677.749,11	10.564.508,63
B	Zmiana stanu produktów (+ / -)	+40.904,61	-16.030,39
C	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	+22.630,00
RAZEM Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi A+B+C		10.718.653,72	10.571.108,24

NOTA NR 10
w zł

Lp.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych – czynne	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
1	Ubezpieczenia majątkowe	11.136,36	10.458,17
2	Dostęp do serwisu GK oraz prenumeraty czasopism	9.899,69	2.676,05
3	Ubezpieczenie komunikacyjne	534,45	408,75
4	MIX podatki, kadry – szkolenia	6.780,00	6.780,00
5	Koszt konferencji	0,00	4.513,38
6	Koszty badań	0,00	26.874,00
7	Koszty szkoleń	2.890,00	0,00
8	Media	2.642,83	0,00
RAZEM		33.883,33	51.710,35

NOTA NR 11
w zł

Lp.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów pozostałych czynne	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
1	Odsetki od lokat terminowych zarachowane, należne	180.369,09	162.827,39
2	VAT naliczony do odliczenia	6.889,72	11.218,29
RAZEM:		187.258,81	174.045,68

NOTA NR 12
w zł

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW - PRZYSZŁYCH OKRESÓW

Lp.	TYTUŁY	Stan na 31.12.2024	Stan 31.12.2023
	<u>Długoterminowe:</u>	2.619.109,42	2.723.384,35
1	- środki trwałe rozliczone z subwencji MEiN/dotacji MNiSW	195.250,39	212.104,99
2	- środki trwałe rozliczone z dotacji /subwencji otrzymanej na utrzymanie i rozwój potencjału badawczego - działalność statutowa	392.789,45	412.282,49
3	- środki trwałe z rozliczonej dotacji MEiN – projekt PSI	239.766,55	331.254,84
4	- środki trwałe rozliczone z dotacji MNiSW otrzymanej na restrukturyzację instytutu	50.392,92	53.888,63
5	- środki trwałe rozliczone z dotacji z MEiN - projekt Innowacyjne Włókiennictwo 2020+	2.920,01	23.575,66
6	- środki trwałe rozliczone z dotacji z funduszy strukturalnych (RPO woj. łódzkiego) - projekt Innowacyjne Włókiennictwo 2020+	118.673,85	127.424,66
7	- środki trwałe rozliczone z dotacji z funduszy strukturalnych (RPO woj. łódzkiego) PSI	1.619.316,25	1.562.853,08
	<u>Krótkoterminowe:</u>	1.082.444,60	832.711,02
8	- dotacja celowa MSWiA	8.505,82	45.344,96
9	- umowy z NCN i NCBiR dot. projektów badawczych oraz badawczo-rozwojowych	240.197,61	188.388,66
10	- projekt europejski w ramach Horyzont 2020 – PREVENT	0,00	70.136,82
11	- środki otrzymane z MEiN w ramach inicjatywy Premia na Horyzont 2020 oraz na dofinansowanie wkładu własnego	178,48	2.565,54

Lp.	TYTUŁY	Stan na 31.12.2024	Stan 31.12.2023
12	- projekt europejski w ramach EDF – UTILE	200.543,74	503.310,14
13	- projekt europejski w ramach EDF – IMMUNE	633.018,95	0,00
14	- PSI dotacja z MEiN	0,00	22.964,90
RAZEM		3.701.554,02	3.556.095,37

NOTA NR 13

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W ROKU OBROTOWYM

Lp.	ZATRUDNIENIE	Etaty w roku 2024	Etaty w roku 2023
	Ogółem z tego:	64,2	66,7
1	- pracownicy naukowi	13,7	14,2
2	- pracownicy badawczo-techniczni i inżynierjno-techniczni	28,8	32,5
3	- pozostałe stanowiska pracy	21,7	20,0

NOTA 14
w zł

KOSZTY NIESTANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODU
stanowiące dochód wolny zgodnie z art. 17 ust 1 pkt 4

	Przychody wg ksiąg	16.017.225,16
	Korekta przychodów	8.274.829,03
1	Amortyzacji Środków Trwałych z dotacji	1.408.907,91
2	Odsetki zarachowane w roku 2024	180.369,09
3	Odsetki zarachowane w roku 2023	-162.827,39
4	Subwencja MEiN – pokrycie kosztów bieżących	1.195.526,97
5	Rozwiązanie rezerwy – prawa dla twórców	39.309,61
6	Rozwiązanie rezerwy na świadcz. pracownicze	68.369,70
7	Rozwiązanie rezerwy na projekty	284.641,56
8	Rozwiązanie rezerwy na nagrodę roczną	116.759,10
9	Rozwiązanie rezerwy-zwrot w projektach inwest.	57.969,90
10	Dodatnie różnice kursowe, bilansowe (2024r.)	11,76
11	Dodatnie różnice kursowe, bilansowe (2023r.)	-2.335,54
12	Dotacja MSWiA	850.000,00
13	Dofinansowanie do projektów inwestycyjnych	314.383,64
14	Dotacja na projekty B+R - krajowe	785.891,10
15	Dotacja na projekty B+R - UE	502.221,76
16	Przychody z Funduszu Badań Własnych	725.928,90
17	Pozostałe dotacje	19.700,96
18	Otrzymana darowizna - nieruchomość	1.890.000,00
	Przychody podatkowe	7.742.396,13
	KOSZTY wg ksiąg	12.066.756,77
	Korekta kosztów	6.719.515,73
1	Amortyzacja Środki Trwałe z dotacji	1.408.907,91
2	Składki na rzecz organizacji,	3.590,00
3	Pozostałe koszty niebędące KUP	107,06
4	Ujemne różnice kursowe na dzień bilansowy (2023 r.)	-49.071,20
5	Ujemne różnice kursowe na dzień bilansowy (2024 r.)	61.036,82
6	Koszty pokryte Subwencją MEiN	1.195.526,97
7	PFRON	19.215,00
8	Rezerwa na koszty projektów B+R	240.000,00
9	Koszty pokryte Funduszem Badań Własnych	725.928,90
10	Rezerwy na zobowiązania dla twórców	89.827,29
11	Koszty pokryte dotacją - pozostałe	19.700,96
12	Odpis aktualizujący należności	216.920,88
13	Koszty pokryte dotacją MSWiA	850.000,00
14	Rezerwa na zwrot w projektach inwestycyjnych	56.544,10
15	Reprezentacja, gastronomia	8.618,70
16	ZFŚS – z zysku za 2023	50.000,00
17	Odsetki budżetowe	108,39
18	Rezerwa na nagrody roczne	151.797,18
19	Koszty pokryte dotacjami proj. inwestycyjne.	314.383,64
20	Rezerwa na świadczenia pracownicze	68.260,27
21	Koszty pokryte dotacjami projekty B+R - krajowe	785.891,10
22	Koszty pokryte dotacjami na projekty B+R – UE	502.221,76
	Koszty podatkowe	5.347.241,04

Dochód podatkowy	2.395.155,09
-------------------------	---------------------

NOTA NR 14a
w zł

**Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu - dochody podatnika
niestanowiące dochodu wolnego zgodnie z art. 17 ust 1 pkt 4 CIT 8**

Lp.	TYTUŁ	KWOTA
1	Pozostałe koszty niebędące KUP	107,06
2	PFRON	19.215,00
3	Przekazanie na ZFŚS z zysku za 2023	50.000,00
4	Reprezentacja, gastronomia, upominki	8.618,70
5	Odsetki budżetowe	108,39
Razem koszty		78.049,15
		~78.049,00
podatek dochodowy		14.829,00

Podatek dochodowy narastająco: 14.829,00 zł

NOTA NR 14b
w zł

Działalność jednostki

Przychody	Koszty	Wynik
16.017.225,16	12.066.756,77	3.950.468,39