

**INSTYTUT WŁÓKIEN NATURALNYCH I ROŚLIN ZIELARSKICH - PAŃSTWOWY
INSTYTUT BADAWCZY**

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2025	Stan na dzień 31.12.2024
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	-2 482 230,67	-2 569 160,62
II	Korekty razem	9 179 808,17	10 025 842,49
1.	Amortyzacja	3 462 031,56	1 099 236,28
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	109 189,65	-15 084,15
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23 751,37	23 934,06
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	227 696,80	-363 549,81
6.	Zmiana stanu zapasów	2 234 787,37	-936 116,42
7.	Zmiana stanu należności	-1 245 754,84	613 620,62
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 664 555,25	294 954,98
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 189 555,56	9 301 128,70
10.	Inne korekty	-106 893,43	7 718,23
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6 697 577,50	7 456 681,87
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych		
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	14 362 819,94	2 472 057,56

1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 304 282,79	2 472 057,56
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	58 537,15	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 362 819,94	-2 472 057,56
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	0,00
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		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	46 593,35	467 265,40
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		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	285 640,20
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	22 841,98	157 691,14
8.	Odsetki	23 751,37	23 934,06
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-46 593,35	-467 265,40
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	-7 711 835,79	4 517 358,91
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-7 711 835,79	4 517 358,91
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	10 560 692,51	6 043 333,60
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	2 848 856,72	10 560 692,51
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 146 993,18	1 190 960,12

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

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