



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SIEĆ BADAWCZA ŁUKASIEWICZ – PORT

POLSKI OŚRODEK ROZWOJU TECHNOLOGII

za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Niniejszy dokument stanowi wizualizację sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej zgodnie z wymogami art. 54 ust. 1g ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii
ul. Stabłowicka 147, 54-066 Wrocław

na które składa się:

| | |
|--|----|
| I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 3 |
| II. BILANS..... | 8 |
| III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 10 |
| IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM | 11 |
| V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH..... | 12 |
| VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA | 13 |

Organ Jednostki

dr hab. inż. Alicja Bachmatiuk

Dyrektor

Wrocław, 12 maja 2023 roku

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. FORMA PRAWNA I PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii

ul. Stabłowicka 147

54-066 Wrocław

Tel/fax: +48 71 720 16 80

Tel/fax: +48 71 354 33 62

e-mail: biuro@port.lukasiewicz.gov.pl

www.port.lukasiewicz.gov.pl

Sieć Badawcza Łukasiewicz – PORT Polski Ośrodek Rozwoju Technologii to państwowa osoba prawna mająca osobowość prawną, będącą instytutem wchodzącym w skład Sieci Badawczej Łukasiewicz, działająca na podstawie wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000850580, REGON 386585168 oraz NIP 8943140523.

Instytut Sieci prowadzi działalność w zgodności z przepisami prawa oraz zasadami rzetelności, celowości i gospodarności na podstawie przepisów ustawy o Sieci Badawczej Łukasiewicz z dnia 21 lutego 2019 (tekst jednolity Dz.U. z 2019 roku, poz. 534).

Dyrektor Instytutu

Do dnia 13.02.2023 r. funkcję Dyrektora Instytutu pełnił dr Andrzej Dybczyński.

W dniach 14.02.2023 – 28.02.2023 r. pełniącą obowiązki Dyrektora Instytutu została dr hab. inż. Alicja Bachmatiuk. Z dniem 01.03.2023 r. dr hab. inż. Alicja Bachmatiuk została powołana decyzją Prezesa Centrum Łukasiewicz na Dyrektora Instytutu.

Przewodniczący Rady Instytutu

Piotr Dytko

Nadzór nad Instytutem

Nadzór nad działalnością Instytutu Sieci sprawuje Prezes Centrum Łukasiewicz.

Przedmiot działalności Instytutu:

1. Podstawowym przedmiotem działalności Instytutu Sieci jest:
 - 1) realizacja projektów badawczych w ramach celu Sieci, o którym mowa w art. 1 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 21 lutego 2019 r. o Sieci Badawczej Łukasiewicz;
 - 2) komercjalizacja;
 - 3) współpraca międzynarodowa w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych oraz komercjalizacji.

2. CZAS TRWANIA INSTYTUTU

Czas trwania jednostki wg dokumentów rejestrowych jest nieograniczony.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

4. SKŁAD OSOBOWY RADY INSTYTUTU

Na podstawie art. 105 ust. 3 Ustawy z dnia 21 lutego 2019 roku o Sieci Badawczej Łukasiewicz (Dz.U. 2019 poz. 534) Minister Nauki i Szkolnictwa Wyższego dnia 1 kwietnia 2019 roku powołał 12 Członków Rady Instytutu.

Skład Rady Instytutu w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

| Lp. | Imię i Nazwisko | Funkcja | Członek Rady z ramienia IŁ/ Przedstawiciel Prezesa Centrum | Początek kadencji/ Data powołania | Data odwołania/ rezygnacji/ upływu kadencji |
|-----|-----------------------------|----------------|---|--------------------------------------|--|
| 1. | Piotr Dytko | Przewodniczący | Przedstawiciel Prezesa Centrum | 11 grudnia 2019 | 11 grudnia 2023 |
| 2. | Paweł Przewięźlikowski | Członek Rady | Przedstawiciel Prezesa Centrum | 11 grudnia 2019 | 11 grudnia 2023 |
| 3. | Jacek Kosiec | Członek Rady | Przedstawiciel Prezesa Centrum | 11 grudnia 2019 | 11 grudnia 2023 |
| 4. | Prof. George P. Studziński | Członek Rady | Przedstawiciel Prezesa Centrum | 11 grudnia 2019 | 11 grudnia 2023 |
| 5. | Prof. Anja - Verena Mudring | Członek Rady | Przedstawiciel Prezesa Centrum | 11 grudnia 2019 | 11 grudnia 2023 |
| 6. | Prof. Mark H.Rummieli | Członek Rady | Przedstawiciel Prezesa Centrum | 11 grudnia 2019 | 11 grudnia 2023 |
| 7. | Jarosław Obremski | Członek Rady | Przedstawiciel Prezesa Centrum | 11 grudnia 2019 | 11 grudnia 2023 |
| 8. | Jacek Galiński | Członek Rady | Przedstawiciel Prezesa Centrum | 11 grudnia 2019 | 11 grudnia 2023 |
| 9. | Prof. Viana Bruno | Członek Rady | Przedstawiciel Prezesa Centrum | 11 grudnia 2019 | 11 grudnia 2023 |
| 10. | Dr Tomasz Baraniecki | Członek Rady | Członek Rady z ramienia IŁ | 11 grudnia 2019 | 11 marca 2022 |
| 11. | Dr Jeong - Soo Lee | Członek Rady | Przedstawiciel Prezesa Centrum | 15 maja 2020 | 11 grudnia 2023 |
| 12. | Dr Martin Strassburg | Członek Rady | Przedstawiciel Prezesa Centrum | 19 marca 2021 | 11 grudnia 2023 |
| 13. | Dr hab. Grzegorz Chodaczek | Członek Rady | Członek Rady z ramienia IŁ | 23 maja 2022 | 11 grudnia 2023 |

5. DANE ŁĄCZNE

W skład Instytutu nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

6. POŁĄCZENIE INSTYTUTÓW

W roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Instytut nie połączył się z żadną inną jednostką gospodarczą, nie nabył również zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

7. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Instytutu zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

8. PODSTAWOWE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO

8.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2023 roku, poz. 120 z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”). Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

- Rachunek zysków i strat Instytut sporządzono w wariantcie porównawczym.
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
- Dane finansowe są wyrażone w złotych.

8.2. Wartości niematerialne i prawne

Do wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się składniki majątku spełniające definicję ustawową, o wartości powyżej 3 500 zł. Dla pozycji wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł jednostka dokonuje jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w oparciu o przewidywany okres ich ekonomicznej użyteczności.

8.3. Środki trwałe

Do środków trwałych przyjmuje się składniki majątku spełniające definicję ustawową oraz o wartości powyżej 3 500,00 zł. Środki trwałe z wyłączeniem gruntów amortyzowane są metodą liniową w oparciu o przewidywany okres ich użytkowania. Dla środków trwałych o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł jednostka dokonuje jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

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

8.4. Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych tj. aktywa własne utrzymywane do terminu wymagalności – wg skorygowanych cen nabycia, aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – w wartości godziwej. Różnice kursowe z tytułu wyceny długoterminowych aktywów finansowych ujmowane są poprzez wynik finansowy Instytutu.

8.5. Zapasy

Zaliczki na dostawy i usługi wycenia się w wartości nominalnej.

Półprodukty oraz produkcja w toku wyceniana jest wg rzeczywistego kosztu wytworzenia. Produkcja w toku obejmuje niezakończone usługi, w tym prace B+R współfinansowane. Na dzień bilansowy dokonuje się aktualizacji wyceny o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości.

8.6. Należności krótkoterminowe

Należności na dzień powstania wycenia się według wartości nominalnej, na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości.

8.7. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wykazuje się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, skorygowanej o naliczone i potrącone odsetki i prowizje bankowe.

8.8. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów dokonuje się w odniesieniu do kosztów działalności operacyjnej oraz kosztów finansowych.

Koszty przyszłych okresów w momencie poniesienia ewidencjonuje się z pominięciem ewidencji kosztów w ujęciu rodzajowym.

Jednorazowe odpisanie w ciężar kosztów okresu bieżącego kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych może być stosowane maksymalnie do wysokości 0,1% kosztów z części B Rachunku zysków i strat za poprzedni rok obrotowy.

Czynne rozliczenia międzyokresowe wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

8.9. Fundusze

Fundusze Instytutu wycenia się w wartości nominalnej.

8.10. Rezerwy

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w szczególności na: odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia pośmiertne, niewykorzystane urlopy oraz koszty toczących się postępowań sądowych.

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

8.11. Zobowiązania

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, po skorygowaniu o naliczone kary, odsetki, oraz rabaty i upusty.

8.12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią wycenione w wartości nominalnej przychody, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach, w tym subwencja oraz dotacje na realizację działalności badawczej, oraz dotacje celowe na nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

8.13. Zasady ustalania wyniku finansowego

Wynik finansowy obejmuje wszystkie otrzymane oraz należne za dany rok obrotowy przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami: memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przychody z dotacji krajowych i zagranicznych, w tym subwencji, przeznaczonych na finansowanie projektów ustalane są do wysokości poniesionych kosztów kwalifikowalnych.

Dotacje związane z nabyciem środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych, ujmują się w dniu wpływu na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów, a następnie stopniowo, równolegle do odpisów amortyzacyjnych, odnosi się na zwiększenie przychodów z podstawowej działalności, przez okres użytkowania związanych z nimi aktywów.

Przychody z tyt. subwencji i dotacji, o których mowa powyżej prezentowane są w części A Rachunku zysków i strat, natomiast odpowiadające im koszty w części B.

Przychody i koszty związane z najmem nieruchomości zaliczane są do przychodów i kosztów pozostałej działalności operacyjnej.

Koszty niepodlegające odliczeniu podatku VAT Instytut wykazuje w poz. B IV. Rachunku zysków i strat „Podatki i opłaty”.

8.14. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego

Instytut nie tworzy rezerw ani nie wykazuje aktywów z tytułu podatku odroczonego.

Jako obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego wykazywana jest kwota rocznego zobowiązania podatkowego ustalonego zgodnie z przepisami Ustawy o podatku od osób prawnych.

9. POZOSTAŁE INFORMACJE

Niniejsze sprawozdanie finansowe zastępuje sprawozdanie finansowe za 2022 r. Sieci Badawczej Łukasiewicz - PORT Polskiego Ośrodka Rozwoju Technologii, sporządzone w dniu 13.03.2023 r., podpisane przez sporządzającą Główną Księgową - Zofię Tarnowską oraz Dyrektora Instytutu - dr hab. inż. Alicję Bachmatiuk.

Przyczyną korekty sprawozdania jest zmiana ujęcia transakcji przeniesienia przez Skarb Państwa na rzecz Sieci Badawczej Łukasiewicz - PORT Polskiego Ośrodka Rozwoju Technologii nieruchomości, w celu doposażenia państwowej osoby prawnej, w trybie art. 51a, w związku z art. 51 ustawy a dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami.

II. BILANS

TABELA 1. AKTYWA – stan na dzień 31.12.2022 r.

| Wyszczególnienie | | Dane w PLN | |
|------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | | Stan na koniec okresu 31.12.2022 | Stan na koniec okresu 31.12.2021 |
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 247 556 630,63 | 220 898 126,32 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 1 763 171,34 | 1 099 680,99 |
| | 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 1 763 171,34 | 1 099 680,99 |
| | 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 245 766 058,71 | 219 757 489,39 |
| | 1. Środki trwałe | 244 413 234,85 | 218 392 627,18 |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 32 303 304,24 | 13 860 735,40 |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 187 558 210,78 | 183 351 365,06 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 4 710 806,69 | 6 146 925,43 |
| | d) środki transportu | 361 188,13 | 153 220,61 |
| | e) inne środki trwałe | 19 479 725,01 | 14 880 380,68 |
| | 2. Środki trwałe w budowie | 1 273 443,86 | 1 364 862,21 |
| | 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 79 380,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 27 400,58 | 40 955,94 |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 79 352 772,45 | 63 371 070,13 |
| I. | Zapasy | 156 382,93 | 779 342,48 |
| | 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Półprodukty i produkty w toku | 106 292,96 | 738 874,87 |
| | 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Towary | 0,00 | 0,00 |
| | 5. Zaliczki na dostawy | 50 089,97 | 40 467,61 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 9 973 372,96 | 9 182 594,82 |
| | 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Należności od pozostałych jednostek | 9 973 372,96 | 9 182 594,82 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | 475 737,72 | 1 595 120,65 |
| | - do 12 miesięcy | 475 737,72 | 1 595 120,65 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | |
| | b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 7 886 479,73 | 6 628 495,10 |
| | c) inne | 1 611 155,51 | 386 605,57 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 572 373,50 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 68 834 437,76 | 53 111 472,44 |
| | 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 68 834 437,76 | 53 111 472,44 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 68 834 437,76 | 53 111 472,44 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 68 834 437,76 | 53 111 472,44 |
| | - 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 | 388 578,80 | 297 660,39 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | AKTYWA RAZEM | 326 909 403,08 | 284 269 196,45 |

Źródło: opracowanie własne

TABELA 2. PASYWA – stan na koniec 31.12.2022 r.

| Wyszczególnienie | | Dane w PLN | |
|---------------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | | Stan na koniec okresu 31.12.2022 | Stan na koniec okresu 31.12.2021 |
| A. | FUNDUSZ WŁASNY | 79 937 623,83 | 59 667 831,05 |
| I. | Fundusz statutowy | 165 869 000,00 | 165 869 000,00 |
| II. | Fundusz zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| III. | Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz rezerwowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -106 633 360,95 | -107 266 954,62 |
| VI. | Zysk (strata) netto | 20 701 984,78 | 1 065 785,67 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 246 971 779,25 | 224 601 365,40 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 3 033 055,60 | 2 876 105,56 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 996 101,00 | 88 176,00 |
| | - długoterminowa | 44 518,00 | 51 348,00 |
| | - krótkoterminowa | 951 583,00 | 36 828,00 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 2 036 954,60 | 2 787 929,56 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 2 036 954,60 | 2 787 929,56 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 210 563,47 |
| 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 | 210 563,47 |
| | 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 | 210 563,47 |
| | d) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 15 748 025,26 | 6 759 183,28 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 15 667 677,94 | 6 639 838,87 |
| | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 210 563,47 | 246 479,27 |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 3 110 713,98 | 3 567 652,86 |
| | - do 12 miesięcy | 3 110 713,98 | 3 567 652,86 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 81 498,00 | 30 424,81 |
| | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 2 343 072,50 | 110 812,75 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 2 237 993,27 | 6 493,06 |
| | i) inne | 7 683 836,72 | 2 677 976,12 |
| 4. | Fundusze specjalne | 80 347,32 | 119 344,41 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 228 190 698,39 | 214 755 513,09 |
| 1) | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2) | Inne rozliczenia międzyokresowe | 228 190 698,39 | 214 755 513,09 |
| | - długoterminowe | 177 389 319,65 | 196 942 307,01 |
| | - krótkoterminowe | 50 801 378,74 | 17 813 206,08 |
| PASYWA RAZEM | | 326 909 403,08 | 284 269 196,45 |

Źródło: opracowanie własne

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

TABELA 3. Rachunek zysków i strat – za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku

| Wyszczególnienie | | Dane w PLN | |
|------------------|--|----------------------------|----------------------------|
| | | 01.01.2022 - 31.12.2022 | 01.01.2021 - 31.12.2021 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 76 106 483,55 | 69 702 644,30 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 77 231 556,46 | 68 963 892,43 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -) | -1 125 072,91 | 738 751,87 |
| III. | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn. | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. | Przychody netto z tytułu otrzymanych dotacji | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 79 102 174,66 | 71 013 035,62 |
| I. | Amortyzacja | 14 561 600,84 | 16 950 828,10 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 19 657 758,06 | 12 590 080,30 |
| III. | Usługi obce | 5 194 752,06 | 8 150 151,61 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 2 085 526,56 | 2 289 141,69 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 29 599 001,78 | 24 819 433,97 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 7 057 502,60 | 5 669 395,13 |
| | - emerytalne | 2 648 288,90 | 2 032 143,51 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 946 032,76 | 544 004,82 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -2 995 691,11 | -1 310 391,32 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 25 877 485,91 | 4 089 898,35 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 2 859,75 | 0,00 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 25 874 626,16 | 4 089 898,35 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 3 072 508,32 | 1 639 137,34 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 26 067,82 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 1 549 889,81 | 1 051 262,36 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 1 522 618,51 | 561 807,16 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 19 809 286,48 | 1 140 369,69 |
| G. | Przychody finansowe | 1 424 733,43 | 4 596,32 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | a) od jednostek powiązanych | 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: | 1 424 733,43 | 4 596,32 |
| | - 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 | 455 061,13 | 29 158,34 |
| I. | Odsetki, w tym: | 408 863,51 | 16 302,56 |
| | - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | 46 197,62 | 12 855,78 |
| I. | Zysk (strata) brutto (+/-) (F+G-H) | 20 778 958,78 | 1 115 807,67 |
| J. | Podatek dochodowy | 76 974,00 | 50 022,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 20 701 984,78 | 1 065 785,67 |

Źródło: opracowanie własne

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

TABELA 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym – za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku

| Wyszczególnienie | | Dane w PLN | |
|------------------|--|------------------------|------------------------|
| | | Wartości za okres | |
| | | 01.01-31.12.2022 | 01.01.2021-31.12.2021 |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 59 667 831,05 | 56 862 089,84 |
| | - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| | - korekty błędów podstawowych | -432 192,00 | 0,00 |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 59 235 639,05 | 56 862 089,84 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy - na początek okresu | 165 869 000,00 | 165 869 000,00 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie z tytułu przeniesienia własności nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 165 869 000,00 | 165 869 000,00 |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych: | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie z tytułu zarejestrowania | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -106 201 168,95 | -107 266 954,62 |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 1 065 785,67 | 1 739 955,54 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| | - korekty błędów | | 0,00 |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 1 065 785,67 | 1 739 955,54 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - podziału zysków z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie z tytułu podziału zysku | 1 065 785,67 | 1 739 955,54 |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, | 107 266 954,62 | 109 006 910,16 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| | - korekty błędów | 432 192,00 | 0,00 |
| 5.2 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 107 699 146,62 | 109 006 910,16 |
| | a) zwiększenie z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie z tytułu: | 1 065 785,67 | 1 739 955,54 |
| | - podziału zysku roku ubiegłego | 1 065 785,67 | 1 739 955,54 |
| 5.3. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 106 633 360,95 | 107 266 954,62 |
| 5.4. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -106 633 360,95 | -107 266 954,62 |
| 6. | Wynik netto roku obrotowego (a-b-c) | 20 701 984,78 | 1 065 785,67 |
| a) | zysk netto | 20 701 984,78 | 1 065 785,67 |
| b) | strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) | odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 79 937 623,83 | 59 667 831,05 |
| III. | Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 79 937 623,83 | 59 667 831,05 |
| | Kapitał (fundusz) własny netto na koniec okresu | 79 937 623,83 | 59 667 831,05 |

Źródło: opracowanie własne

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

TABELA 5. Rachunek przepływów pieniężnych - za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku

| Wyszczególnienie | | Dane w PLN | |
|------------------|--|-----------------------|----------------------|
| | | 01.01.2022-31.12.2022 | 01.01.202-31.12.2021 |
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 20 701 984,78 | 1 065 785,67 |
| II. | Korekty razem (plus +, minus -) | 10 234 936,57 | 15 607 957,69 |
| | 1. Amortyzacja | 14 928 872,43 | 16 950 828,10 |
| | 2. Zyski - (straty +) z tytułu różnic kursowych | 58 505,16 | -8 604,34 |
| | 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 25 436,53 | 11706,24 |
| | 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 26067,82 |
| | 5. Zmiana stanu rezerw | -275 241,96 | -11 903,50 |
| | 6. Zmiana stanu zapasów | 622 959,55 | -779 342,48 |
| | 7. Zmiana stanu należności | -790 778,14 | -3 966 087,76 |
| | 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.- z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 10 597 583,75 | -1 752 917,68 |
| | 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 3 479 599,25 | 5 138 211,29 |
| | 10. Zmiana stanu rezerw i aktywów na odroczony podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| | 11. Inne korekty | -18 412 000,00 | 0,00 |
| | III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II) | 30 936 921,35 | 16 673 743,36 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| | 1. Zbycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. | Wydatki | 14 883 535,07 | 6 768 384,83 |
| | 1. Nabycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trwałych | 14 804 155,07 | 6 768 384,83 |
| | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Inne wydatki inwestycyjne | 79 380,00 | 0,00 |
| | III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II) | -14 883 535,07 | -6 768 384,83 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 4 596,32 |
| | 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 | 0,00 | 4 596,32 |
| II. | Wydatki | 271 915,80 | 256 242,36 |
| | 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Inne, niż powyższe wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | 6. Z tytułu zobowiązań finansowych (leasing operacyjny) | 0,00 | 0,00 |
| | 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 246 479,27 | 239 939,80 |
| | 8. Odsetki | 25 436,53 | 16 302,56 |
| | 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I+II) | -271 915,80 | -251 646,04 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem (A.III +B.III+C.III) | 15 781 470,48 | 9 653 712,49 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 15 722 965,32 | 9 662 318,83 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 58 505,16 | 8604,34 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 53 102 868,10 | 43 449 155,61 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu, w tym: | 68 884 338,58 | 53 102 868,10 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 817 736,09 | 1 178 259,84 |

Źródło: opracowanie własne

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W bieżącym roku obrotowym dokonano korekty błędu za rok obrotowy 2021. Stwierdzono, iż w poprzednim okresie nie utworzono wymaganej przepisami ustawy o rachunkowości oraz wewnętrznymi zasadami rachunkowości przyjętymi przez Instytut, rezerwy na niewykorzystane urlopy w wysokości 432 192 zł, co istotnie zniekształciło sporządzone za ten okres sprawozdanie finansowe poprzez zawyżenie wyniku finansowego oraz zaniżenie wysokości rezerw w pasywach bilansu o tę kwotę. Instytut oszacował wysokość korekty w oparciu o wycenę aktuarialną. Skutek korekty błędu odniesiono na wynik lat ubiegłych.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 01.01.2022 – 31.12.2022 nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby mieć wpływ na dane wykazane w sprawozdaniu.

Sytuacja geopolityczna nie generuje istotnego ryzyka i nie ma wpływu na sytuację i działalność Instytutu.

3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W bieżącym roku obrotowym dokonano zmian przyjętych w Instytucie zasad rachunkowości w zakresie zwiększenia progu istotności, wykorzystywanego do oceny wpływu danej operacji gospodarczej na prawidłowość sprawozdania finansowego oraz zmian zasad ewidencjonowania kosztów związanych z działalnością polegającą na wynajmie nieruchomości.

Wprowadzone zmiany w polityce rachunkowości w roku 2022 nie wpłynęły istotnie na porównywalność danych w sporządzonym sprawozdaniu finansowym za rok bieżący i poprzedni.

4. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota nr 1a Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Licencje na oprogramowanie | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | Razem |
|-----------------------------|--------------------------------------|---------------|----------------------------|---|---------------|
| Wartość brutto | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 10 265 416,79 | 0,00 | 10 265 416,79 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 1 064 988,57 | 0,00 | 1 064 988,57 |
| - zakup | 0,00 | 0,00 | 1 064 988,57 | 0,00 | 1 064 988,57 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 11 330 405,36 | 0,00 | 11 330 405,36 |
| Umorzenie | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 9 165 735,80 | 0,00 | 9 165 735,80 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 401 498,22 | 0,00 | 401 498,22 |
| - amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 401 498,22 | 0,00 | 401 498,22 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 9 567 234,02 | 0,00 | 9 567 234,02 |
| Odpisy aktualizujące | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 1 099 680,99 | 0,00 | 1 099 680,99 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 1 763 171,34 | 0,00 | 1 763 171,34 |

Nota nr 1b Zmiana stanu środków trwałych

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem |
|--|--|---|---------------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| Wartość brutto | | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 13 860 735,40 | 219 973 925,33 | 21 027 899,29 | 211 022,46 | 244 865 410,46 | 499 938 992,94 |
| Zwiększenia: | 18 442 568,84 | 10 003 353,60 | 672 882,32 | 246 793,91 | 11 182 383,21 | 40 547 981,88 |
| - ze środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 | 23 330,00 | 0,00 | 0,00 | 23 330,00 |
| - zakup | 30 568,84 | 125 130,60 | 649 552,32 | 246 793,91 | 11 182 383,21 | 12 234 428,88 |
| - przeniesienie własności nieruchomości w trybie art.51 a w związku z art.51 ustawy z dnia 21.08.1997 r. o gospodarce nieruchomościami | 18 412 000,00 | 9 878 223,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 290 223,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 32 303 304,24 | 229 977 278,93 | 21 700 781,61 | 457 816,37 | 256 047 793,67 | 540 486 974,82 |
| Umorzenie | | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 36 622 560,27 | 14 880 973,86 | 57 801,85 | 229 985 029,78 | 281 546 365,76 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 5 796 507,88 | 2 109 001,06 | 38 826,39 | 6 583 038,88 | 14 527 374,21 |
| - amortyzacja | 0,00 | 5 796 507,88 | 2 109 001,06 | 38 826,39 | 6 583 038,88 | 14 527 374,21 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 42 419 068,15 | 16 989 974,92 | 96 628,24 | 236 568 068,66 | 296 073 739,97 |
| Odpisy z tyt. trwałej utraty wartości | | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 13 860 735,40 | 183 351 365,06 | 6 146 925,43 | 153 220,61 | 14 880 380,68 | 218 392 627,18 |
| BZ 31.12.2022 | 32 303 304,24 | 187 558 210,78 | 4 710 806,69 | 361 188,13 | 19 479 725,01 | 244 413 234,85 |

Nota nr 2 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

| Wyszczególnienie | Nieruchomości | Wartości niematerialne i prawne | Długoterminowe aktywa finansowe | Inne inwestycje długoterminowe | Razem |
|-----------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------|
| Wartość brutto | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 6 521 700,00 | 0,00 | 6 521 700,00 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 850 050,00 | 0,00 | 850 050,00 |
| - likwidacja spółki | 0,00 | 0,00 | 850 050,00 | 0,00 | 850 050,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 5 671 650,00 | 0,00 | 5 671 650,00 |
| Umorzenie | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 6 521 700,00 | 0,00 | 6 521 700,00 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 850 050,00 | 0,00 | 850 050,00 |
| - likwidacja spółki | 0,00 | 0,00 | 850 050,00 | 0,00 | 850 050,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 5 671 650,00 | 0,00 | 5 671 650,00 |
| Wartość netto | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Nota nr 3 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych – w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

| Wyszczególnienie | Udziały i akcje | Inne papiery wartościowe | Udzielone pożyczki | Inne długoterm. aktywa finansowe | Razem |
|--|-----------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------|--------------|
| - w jednostkach powiązanych | | | | | |
| Wartość brutto | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitału | | | | | |
| Wartość brutto | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 6 521 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 521 700,00 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 850 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 050,00 |
| - likwidacja spółki | 850 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 050,00 |
| BZ 31.12.2022 | 5 671 650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 671 650,00 |
| Odpisy | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 6 521 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 521 700,00 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 850 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 050,00 |
| - likwidacja spółki | 850 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 050,00 |
| BZ 31.12.2022 | 5 671 650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 671 650,00 |
| Wartość netto | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałych jednostkach | | | | | |
| Wartość brutto | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Nota nr 4 Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto – nie występuje

Nota nr 5 Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów – nie występuje

Nota nr 6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw uczestnictwa, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają

| LP. | Rodzaj/ Nazwa | Liczba na dzień bilansowy | Wartość nominalna na dzień bilansowy | Przyznane prawa z posiadania |
|----------|--|---------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| 1 | Udziały w spółkach: | 102 885,00 | 5 671 650,00 | - |
| a) | Simply User Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie | 1 172,00 | 586 000,00 | - |
| b) | Ekoinwentyka Sp. z o.o. z siedzibą w Rudzie Śląskiej | 15 983,00 | 799 150,00 | - |
| c) | Nauru Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu | 17 170,00 | 858 500,00 | - |
| d) | Solutions4GA SP. z o.o. z siedzibą w Warszawie | 16 746,00 | 837 300,00 | - |
| e) | Nanovectors Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu | 18 192,00 | 909 600,00 | - |
| f) | Innovalab Sp. z o.o. | 17 084,00 | 854 200,00 | - |
| g) | Hybrid Glass Sp. z o.o. | 16 538,00 | 826 900,00 | - |

Nota nr 7a Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe – nie dotyczy

Nota nr 7b Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

| Wyszczególnienia | Odpisy aktualizujące | | | | Razem |
|--|------------------------------------|----------------------|--|--|-------------------------|
| | należności z tytułu dostaw i usług | pozostałe należności | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych | |
| BZ 31.12.2021 | 1 244 899 472,48 | 0,00 | 0,00 | 607 551,50 | 1 245 507 023,98 |
| Zwiększenia: | 1 136 852,54 | 0,00 | 0,00 | 413 037,27 | 1 549 889,81 |
| - z działalności operacyjnej | 1 136 852,54 | 0,00 | 0,00 | 413 037,27 | 1 549 889,81 |
| - z działalności finansowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - przemieszczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 2 859,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 859,75 |
| - rozwiązanie z działalności operacyjnej | 2 859,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 859,75 |
| - rozwiązanie z działalności finansowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - przemieszczenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 1 246 033 465,27 | 0,00 | 0,00 | 1 020 588,77 | 1 247 054 054,04 |

Nota 7c Wykaz istotnych czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów

| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | BZ 31.12.2021 | BZ 31.12.2022 |
|--|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. | Przeglądy i serwisy, pozostałe | 40 955,94 | 27 400,58 |
| Suma: | | 40 955,94 | 27 400,58 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów | | BZ 31.12.2021 | BZ 31.12.2022 |
| 1. | Ubezpieczenia | 206 837,84 | 171 522,81 |
| 2. | Prenumeraty | 0,00 | 22 110,73 |
| 3. | Przeglądy i serwisy, pozostałe | 90 822,55 | 194 945,26 |
| Suma: | | 297 660,39 | 388 578,80 |

Nota nr 8a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego – nie dotyczy

Nota nr 8b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) – nie dotyczy

Nota nr 9 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny – nie występują

Nota nr 10 Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

| Wyszczególnienie | | Wartość |
|------------------|---|---------------|
| I | Zysk / strata netto | 20 701 984,78 |
| II | Podział zysku | 20 701 984,78 |
| 1 | na pokrycie straty z lat ubiegłych | 20 701 984,78 |
| III | Pokrycie straty | -432 192,00 |
| 1 | strata tyt. błędu lat ubiegłych do pokrycia z zysków lat następnych | -432 192,00 |

Nota nr 11a Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe

| Wyszczególnienie | Na nagrody jubileuszowe | Na odprawy emerytalne | Na odprawy rentowe i świadczenia pośmiertne | Razem |
|------------------|-------------------------|-----------------------|---|-----------|
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 38 988,00 | 12 360,00 | 51 348,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rozwiązanie | 0,00 | 5 537,00 | 1 293,00 | 6 830,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 33 451,00 | 11 067,00 | 44 518,00 |

Nota nr 11b Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe

| Wyszczególnienie | Na nagrody jubileuszowe | Na odprawy emerytalne | Na niewykorzystane urlopy | Na odprawy rentowe i świadczenia pośmiertne | Razem |
|------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------|---|------------|
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 33 361,00 | 0,00 | 3 467,00 | 36 828,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 924 683,00 | 217,00 | 924 900,00 |
| Wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rozwiązanie | 0,00 | 10 145,00 | 0,00 | 0,00 | 10 145,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 23 216,00 | 924 683,00 | 3 684,00 | 951 583,00 |

Nota nr 11c Pozostałe rezerwy długoterminowe – nie występują

Nota nr 11d Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

| Wyszczególnienie | Roszczenia z kontrahentami | Roszczenia z pracownikami | Przekroczenie pomocy deminimis | Regresy podwykonawców | Razem |
|------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------|
| BZ 31.12.2021 | 824 705,60 | 7 500,00 | 1 446 233,00 | 509 490,96 | 2 787 929,56 |
| Zwiększenia | 112 400,00 | 31 850,00 | 371 766,00 | 0,00 | 516 016,00 |
| Wykorzystanie | 247 520,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 247 520,41 |
| Rozwiązanie | 502 479,59 | 7 500,00 | 0,00 | 509 490,96 | 1 019 470,55 |
| BZ 31.12.2022 | 187 105,60 | 31 850,00 | 1 817 999,00 | 0,00 | 2 036 954,60 |

Nota nr 12a Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

| Wyszczególnienie | Kredyty i pożyczki | Inne zobowiązania finansowe | Zobowiązania handlowe | Inne | Razem |
|--|--------------------|-----------------------------|-----------------------|------|------------|
| - od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale: | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - od pozostałych jednostek: | | | | | |
| BZ 31.12.2021 | 0,00 | 457 042,74 | 0,00 | 0,00 | 457 042,74 |
| do 1 roku | 0,00 | 210 563,47 | 0,00 | 0,00 | 210 563,47 |
| BZ 31.12.2022 | 0,00 | 210 563,47 | 0,00 | 0,00 | 210 563,47 |

Nota nr 12b Powiązanie wybranych składników bilansu wykazanych z podziałem na część długo- i krótkoterminową

| Pozycja bilansowa | BZ 31.12.2022 | Opis pozycji |
|----------------------------|---------------|--|
| Rozliczenia międzyokresowe | 415 979,38 | - |
| AKTYWA A.V. | 27 400,58 | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe |
| AKTYWA B.IV. | 388 578,80 | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe |

Nota nr 13a Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Instytutu ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| Wyszczególnienie | BZ 31.12.2021 | | | BZ 31.12.2022 | | |
|------------------------|----------------------|-----------------------|--|----------------------|-----------------------|--|
| | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem |
| Pozostałe zobowiązania | 58 900 000,00 | 117 806 830,00 | Działki nr 1/6, 1/10 | 58 900 000,00 | 117 806 830,00 | Działki nr 1/6, 1/10 |
| RAZEM | 58 900 000,00 | 117 806 830,00 | X | 58 900 000,00 | 117 806 830,00 | X |

W wierszu „Pozostałe zobowiązania” wykazano zabezpieczenie hipoteczne należytego wykonania umowy o dofinansowanie projektu um. nr PO IG 02.02.00-02-001/09-00 (DCMiB, wartość umowy 503.090.000,00 zł).

Nota nr 14 Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych przychodów i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Wyszczególnienie | BZ 31.12.2021 | BZ 31.12.2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1. Długoterminowe | 196 942 307,01 | 177 389 319,65 |
| a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych | 170 714 523,85 | 167 547 376,25 |
| b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| c) Opłacone z góry, niewykonane świadczenia | 0,00 | 0,00 |
| d) Dotacje otrzymane na finansowanie realizacji projektów w przyszłych okresach | 26 227 783,16 | 0,00 |
| e) Wartość nieodpłatnie otrzymanych nieruchomości | 0,00 | 9 841 943,40 |
| 2. Krótkoterminowe | 17 813 206,08 | 50 801 378,74 |
| a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych | 12 316 333,49 | 13 097 537,85 |
| b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| c) Opłacone z góry, niewykonane świadczenia | 0,00 | 0,00 |
| d) Dotacje otrzymane na finansowanie realizacji projektów w przyszłych okresach | 5 496 872,59 | 37 698 086,24 |
| e) Wartość nieodpłatnie otrzymanych nieruchomości | 0,00 | 5 754,65 |
| RAZEM | 214 755 513,09 | 228 190 698,39 |

Nota nr 15 Wykaz składników aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie występują

Nota nr 16 Zobowiązania warunkowe

| Wyszczególnienie | BZ 31.12.2021 | | BZ 31.12.2022 | |
|--|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | kwota | % aktywów | kwota | % aktywów |
| - udzielone poręczenia | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| -udzielone gwarancje | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| - zobowiązania wekslowe | 532 280 149,16 | 187,25% | 532 280 149,16 | 162,82% |
| 1. Weksel "in blanco" | bez limitu | bez limitu | bez limitu | bez limitu |
| 2. Weksel "in blanco" | bez limitu | bez limitu | bez limitu | bez limitu |
| 3. Weksel "in blanco" | bez limitu | bez limitu | bez limitu | bez limitu |
| 4. Weksel "in blanco" | 13 097 700,00 | 4,61% | 13 097 700,00 | 4,01% |
| 5. Weksel "in blanco" | 1 002 069,00 | 0,35% | 1 002 069,00 | 0,31% |
| 6. Weksel "in blanco" | 2 018 633,76 | 0,71% | 2 018 633,76 | 0,62% |
| 7. Weksel "in blanco" | 1 497 045,42 | 0,53% | 1 497 045,42 | 0,46% |
| 8. Weksel "in blanco" | 477 828,00 | 0,17% | 477 828,00 | 0,15% |
| 9. Weksel "in blanco" | 6 728 423,75 | 2,37% | 6 728 423,75 | 2,06% |
| 10. Weksel "in blanco" | 1 199 825,00 | 0,42% | 1 199 825,00 | 0,37% |
| 11. Weksel "in blanco" | 3 498 858,00 | 1,23% | 3 498 858,00 | 1,07% |
| 12. Weksel "in blanco" | 4 023 577,48 | 1,42% | 4 023 577,48 | 1,23% |
| 13. Weksel "in blanco" | 13 208 000,00 | 4,65% | 13 208 000,00 | 4,04% |
| 14. Weksel "in blanco" | 2 354 428,75 | 0,83% | 2 354 428,75 | 0,72% |
| 15. Weksel "in blanco" | 472 500 000,00 | 166,22% | 472 500 000,00 | 144,54% |
| 16. Weksel "in blanco" | 1 493 815,00 | 0,53% | 1 493 815,00 | 0,46% |
| 17. Weksel "in blanco" | 9 179 945,00 | 3,23% | 9 179 945,00 | 2,81% |
| - zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| Razem | 532 280 149,16 | 187,25% | 532 280 149,16 | 162,82% |

Nota nr 17 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej – nie występują

Nota nr 18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

| Miejsce zgromadzenia | Wartość |
|--|---------|
| art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896) | 910,80 |
| art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639) | 0,00 |

Nota nr 19 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

| Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) | 01.01.2021-31.12.2021 | 01.01.2022-31.12.2022 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym: | 68 963 892,43 | 77 231 556,46 |
| Przychody ze sprzedaży prac B+R | 78 462,38 | 282 159,00 |
| Przychody z komercjalizacji, w tym: | 2 000,00 | 0,00 |
| - know-how | 2 000,00 | 0,00 |
| Inne przychody ze sprzedaży (komercja gospodarcza) | 0,00 | 0,00 |
| Inne przychody ze sprzedaży (komercja niegospodarcza) | 7 053 757,29 | 2 754 604,12 |
| Subwencja | 30 121 955,67 | 38 003 033,02 |
| Dotacja celowa Cł | 481 490,52 | 3 018 816,85 |
| Dotacje ze źródeł krajowych | 15 567 017,45 | 17 862 229,40 |
| Dotacje ze źródeł zagranicznych | 0,00 | 97 037,79 |
| Wirtualny Instytut Badawczy | 0,00 | 2 233 775,65 |
| Przychody z tytułu amortyzacji finansowanej z dotacji inwestycyjnej lub subwencji na zadania inwestycyjne | 15 659 209,12 | 12 979 900,63 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - ze sprzedaży towarów | 0,00 | 0,00 |
| - ze sprzedaży materiałów | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 68 963 892,43 | 77 231 556,46 |

| Struktura terytorialna | 01.01.2021-31.12.2021 | 01.01.2022-31.12.2022 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem, w tym: | 68 963 832,43 | 77 231 556,46 |
| Kraj | 68 840 030,51 | 77 114 471,72 |
| Eksport | 123 801,92 | 117 084,74 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| Kraj | 0,00 | 0,00 |
| Eksport | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 68 963 832,43 | 77 231 556,46 |

Nota nr 20a Koszty według rodzaju – *nie dotyczy*

Nota nr 20b Koszty bezpośrednie i ogólne (pośrednie wydziałowe, ogólnego zarządu, działalności pomocniczej) – *nie dotyczy*

Nota 20c Koszty ogólne, w tym podlegające celowi redukcyjnemu – *nie dotyczy*

Nota nr 21 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – *nie wystąpiły*

Nota nr 22 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów – *nie wystąpiły*

Nota nr 23 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – *nie wystąpiły*

Nota nr 24 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

| | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | Podstawa prawna |
|---|--------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | 01.01.2021- 31.12.2021 | 01.01.2022- 31.12.2022 | |
| A. ZYSK / STRATA brutto | 1 115 807,67 | 20 778 958,78 | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | -1 713 977,57 | -12 034 487,17 | |
| Subwencja, dotacje | 13 229 840,65 | -20 423 295,97 | art. 17 ust. 1 pkt.21, 47,48 |
| Przychody z amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych dotacją | -5 047 649,69 | 13 371 866,13 | art. 17 ust.1 pkt.21 |
| Przychody z działalności WIB | 38 947,98 | -526 224,35 | art. 17 ust.1 pkt 47 |
| Otrzymana subwencja | -9 935 116,51 | -4 456 832,98 | art. 17 ust. 1 pkt.4 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | 680 411,85 | 1 048 038,61 | |
| Odsetki naliczone i nieotrzymane oraz odsetki statystyczne | 4 110,32 | 5 780,23 | art. 12 ust. 4 pkt. 2 |
| Naliczone ale nieotrzymane kary i roszczenia | 676 301,53 | 0,00 | art. 12 ust. 1 pkt. 1 |
| Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej | 0,00 | 3 170,08 | art. 15a ust. 2 |
| Rozwiązanie rezerw na koszty | 0,00 | 1 036 228,55 | art. 12 ust. 1 pkt. 5a |
| Korekta odpisów aktualizujących wartość należności | 0,00 | 2 859,75 | art. 12 ust. 1 pkt. 4d |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | 0,00 | 11 691,91 | |
| Odsetki zapłacone, naliczone w poprzednich latach | 0,00 | 3 061,94 | art. 12 ust. 1 pkt. 1 |
| Kary zapłacone, naliczone w poprzednich latach | 0,00 | 8 629,97 | art. 12 ust. 1 pkt. 1 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 32 477 597,32 | 38 512 326,89 | |
| Wpłaty na PFRON | 263 264,00 | 330 723,00 | art. 16 ust. 1 pkt 36 |
| Koszty pokryte otrzymanymi dotacjami | 31 060 957,16 | 36 381 781,19 | art. 16 ust. 1 pkt 58 |
| Koszty reprezentacji | 58 844,67 | 47 070,89 | art. 16 ust. 1 pkt 28 |
| Odpisy aktualizujące należności | 1 051 262,36 | 1 549 889,81 | art. 16 pkt.26 a) |
| Ubezpieczenie OC kadra kierownicza | 17 192,29 | 31 528,77 | art. 16 ust. 21 |
| Odsetki budżetowe | 9,02 | 11 345,88 | art. 16 ust. 21 |
| Likwidacja ŚT | 26 067,82 | 0,00 | |
| Kary, odszkodowania, grzywny | 0,00 | 159 987,35 | art. 16 ust. 1 pkt 22 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 11 472,82 | 1 143 649,59 | |
| ZUS do zapłaty w okresach następnych | 1 732,61 | 943 629,18 | art. 16 ust. 1 pkt 57a-d |
| Niewypłacone delegacje | 3 040,21 | 42 369,59 | art. 16 ust. 1 pkt 57a-d |
| Niewypłacone wynagrodzenia | 6 700,00 | 12 248,26 | art. 16 ust. 1 pkt 57a-d |
| Utworzone rezerwy | 0,00 | 144 250,00 | art. 16 ust. 1 pkt 27 |
| Pozostałe NKUP | 0,00 | 1 152,56 | art. 25 ust. 4 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 56 640,09 | 11 472,82 | |
| Wypłacone wynagrodzenia + ZUS za rok ubiegły + delegacje | 56 640,09 | 11 472,82 | art. 16 ust. 1 pkt 57a-d |
| H. Strata z lat ubiegłych | 107 266 954,62 | 0,00 | |
| Strata z lat ubiegłych | 107 266 954,62 | 0,00 | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | -34 318 530,42 | -71 016 475,79 | |
| Przychód z tyt. nieodpłatnego otrzymania nieruchomości | 0,00 | 9 878 222,99 | art.12 ust. 1 pkt. 2 |
| Zwolnienie przedmiotowe przychodu/dochodu | -34 318 530,42 | -80 894 698,78 | art. 17 ust. 1 pkt.4 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 263 273,02 | 405 127,12 | |
| K. Stawka podatkowa | 0,19 | 0,19 | |
| L. Podatek dochodowy bieżący | 50 022,00 | 76 974,00 | |
| Ł. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego 19% | 0,00 | 0,00 | |
| M. Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego 19% | 0,00 | 0,00 | |
| N. Pozostałe zmiany podatku dochodowego (+/-) | 0,00 | 0,00 | |
| O. Podatek wykazany w rachunku zysków i strat | 50 022,00 | 76 974,00 | |

Nota nr 25 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania w roku obrotowym

| Wyszczególnienie | BZ 31.12.2022 |
|---------------------------------|---------------|
| Wartość ogółem, z tego: | 0,00 |
| odsetki | 0,00 |
| skapitalizowane różnice kursowe | 0,00 |

Nota nr 26 Odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy

Nota nr 27 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

| Wyszczególnienie | Wysokość nakładów netto | |
|--|-------------------------|---------------|
| Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: | poniesione w 2022 r. | 13 322 747,45 |
| | planowane na 2023 r. | 20 430 056,46 |
| Nakłady na ochronę środowiska: | poniesione w 2022 r. | 0,00 |
| | planowane na 2023 r. | 0,00 |

Nota nr 28 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Wyszczególnienie/ Opis | Kwota |
|---|----------------------|
| Przychody | 22 294 559,45 |
| 1. gwarancja ubezpieczeniowa wraz ze zwrotem kosztów sądowych | 2 195 196,65 |
| 2. odszkodowania za niewykonanie umowy przez dostawcę | 1 122 448,80 |
| 3. korekta podatku od nieruchomości | 564 914,00 |
| 4. otrzymane nieodpłatnie grunty | 18 412 000,00 |
| Koszty | 0,00 |

Nota nr 29 Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych - nie wystąpiły

Nota nr 30 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy - nie dotyczy

Nota nr 31 Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

| Pozycja bilansowa | Rodzaj waluty | Wartość kursu na dzień bilansowy | Kurs średni w okresie | Nr tabeli | Dzień bilansowy |
|---------------------------|---------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|
| Środki pieniężne | EUR | 4,6899 | - | 252/A/NBP/2022 | 31.12.2022 |
| Środki pieniężne | USD | 4,4018 | - | 252/A/NBP/2022 | 31.12.2022 |
| Należności i zobowiązania | EUR | 4,6899 | - | 252/A/NBP/2022 | 31.12.2022 |
| Należności i zobowiązania | USD | 4,4018 | - | 252/A/NBP/2022 | 31.12.2022 |

Nota nr 32a Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | BZ 31.12.2021 | BZ 31.12.2022 |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych: | 53 111 154,93 | 68 834 437,76 |
| a) Kasa | 0,00 | 0,00 |
| b) Bieżące rachunki w banku (własne i subwencja) | 26 229 935,93 | 28 817 620,21 |
| c) Rachunki w banku do obsługi projektów o ograniczonej możliwości korzystania | 25 702 959,16 | 39 199 081,46 |
| d) ZFŚS rachunek w banku | 143 532,85 | 112 862,91 |
| e) Rachunki VAT w banku | 4 232,00 | 910,80 |
| f) Rachunki w banku - wadia i zabezpieczenia | 1 030 494,99 | 703 962,38 |
| 2. Inne środki pieniężne: | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne aktywa pieniężne: | 0,00 | 0,00 |
| 4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych | 0,00 | 0,00 |
| 5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4) | 53 111 154,93 | 68 834 437,76 |

Nota nr 32b Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

| Wyszczególnienie | | 01.01.2021-31.12.2021 | 01.01.2022-31.12.2022 |
|------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Amortyzacja | 16 950 828,10 | 14 928 872,43 |
| | amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych | 263 473,59 | 401 498,22 |
| | amortyzacja środków trwałych | 16 687 354,51 | 14 527 374,21 |
| 2. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z: | 16 293,54 | 25 436,53 |
| | odsetki zapłacone z tyt. leasingu | 16 293,54 | 25 436,53 |
| 3. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z: | 26 067,82 | 0,00 |
| | wartość netto zlikwidowanych aktywów | 26 067,82 | 0,00 |
| 4. | Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji: | -11 903,50 | -275 241,96 |
| | bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania | -12 026,50 | -750 974,96 |
| | bilansowa zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze | 123,00 | 907 925,00 |
| | wartość rezerwy na świadczenia pracownicze odniesiona na wynik lat ubiegłych | 0,00 | -432 192,00 |
| 5. | Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji: | -779 342,48 | 622 959,55 |
| | bilansowa zmiana zapasów | -779 342,48 | 622 959,55 |
| 6. | Zmiana należności wynika z następujących pozycji: | -3 966 087,76 | -790 778,14 |
| | zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu | -3 966 087,76 | -790 778,14 |
| 7. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji: | -1 752 917,68 | 10 597 583,75 |
| | zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu | -324 351,76 | 8 988 841,98 |
| | korekta o zmianę zobowiązania z tyt. leasingu | 239 939,80 | 35 915,80 |
| | korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych | -1 668 505,72 | 1 572 825,97 |
| 8. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 5 138 211,29 | 3 479 599,25 |
| | zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu | 5 138 211,29 | 3 479 599,25 |
| 9. | Na wartość pozycji "inne korekty" składają się: | 0,00 | -18 412 000,00 |
| | wartość nieodpłatnie otrzymanych gruntów | 0,00 | -18 412 000,00 |

Różnica w wysokości 58 505,16 zł pomiędzy kwotą bilansowej zmiany środków pieniężnych tj. 15 722 965,32 zł a kwotą łącznej wartości przepływów pieniężnych netto tj. 15 781 470,48 zł wynika z różnic kursowych.

Nota nr 33 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – *nie wystąpiły*

Nota nr 34 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w MSR przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania MSR – *nie wystąpiły*

Nota nr 35a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

| Grupy zawodowe | | liczba etatów |
|----------------|------------------------------------|---------------|
| 1 | Pracownicy administracyjni | 176,87 |
| 2 | Pracownicy inżynieryjno-techniczni | 41,25 |
| 3 | Pracownicy badawczy | 84,39 |
| 4 | Pracownicy produkcji i obsługi | 13,63 |
| Razem | | 316,14 |

Nota nr 35b Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na pionów

| Pracownicy pionów | | liczba etatów |
|-------------------|---------------|---------------|
| 1 | Pion badawczy | 178,76 |
| 2 | Pion wsparcia | 137,38 |
| Razem | | 316,14 |

Nota nr 36 Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów instytutu Sieci za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów lub zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej grupy organu

| Wyszczególnienie | Kwota w bieżącym roku obrotowym |
|---|---------------------------------|
| 1. Wynagrodzenie wypłacone bądź należne: | 753 454,54 |
| Dyrektor Instytutu i Zastępcy | 753 454,54 |
| Rada Instytutu | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych: | 0,00 |

Nota nr 37 Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów instytutu Sieci, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – *nie wystąpiły*

Nota nr 38 Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

| Wyszczególnienie | | Kwota (brutto) |
|------------------|---|------------------|
| 1 | Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego | 24 600,00 |
| 2 | Inne usługi atestacyjne | 0,00 |
| 3 | Usługi doradztwa podatkowego | 0,00 |
| 4 | Pozostałe usługi | 0,00 |
| Razem | | 24 600,00 |

Nota nr 39 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwoty i rodzaju

| Rodzaj popełnionego błędu: | 01.01.2021-31.12.2021 | | | 01.01.2022-31.12.2022 | | |
|--|-----------------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------------|--------------------|
| | Przed korektą | Korekta | Po korekcie | Przed korektą | Korekta | Po korekcie |
| 1. brak utworzonej rezerwy na niewykorzystane urlopy na dzień 31.12.2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 432 192,00 | -432 192,00 |
| Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 432 192,00 | -432 192,00 |

Nota nr 40 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 01.01.2022 – 31.12.2022 nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby mieć wpływ na dane wykazane w sprawozdaniu.

Istniejąca sytuacja geopolityczna nie generuje istotnego ryzyka i nie ma wpływu na sytuację i działalność Instytutu.

Nota nr 41 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotne wpływy na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie wystąpiły

Nota nr 42 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy

Nota nr 43 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy

Nota nr 44 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi – nie dotyczy

Nota nr 45 Wykaz spółek, w których Instytut posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

| Nazwa i siedziba jednostki | % posiadanego zaangażowania w kapitale | Kapitał własny Spółki na dzień 31.12.2021 | Zysk / Strata netto Spółki za rok obrotowy 2021 |
|--|--|---|---|
| Simply User Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie | 49,00% | -72 320,79 | 1 092,00 |
| Ekoinwentyka Sp. z o.o. z siedzibą w Rudzie Śląskiej | 49,00% | brak danych | brak danych |
| Nauru Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu | 49,00% | 7 007,59 | 10 132,58 |
| Solutions4GA SP. z o.o. z siedzibą w Warszawie | 49,00% | 2 374 358,96 | -898 609,98 |
| Nanovectors Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu | 49,00% | -61 566,26 | 0,00 |
| Innovalab Sp. z o.o. | 49,00% | 845 616,65 | 11 855,53 |
| Hybrid Glass Sp. z o.o. | 49,00% | 445 324,42 | -38 722,51 |

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Instytut nie otrzymał sprawozdań finansowych za rok 2022 od spółek, w których Instytut posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów.

Nota nr 46 Informacje w przypadku nie sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń – nie dotyczy

Nota nr 47 Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy

Nota nr 48 Dane dotyczące nazwy, adresu siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formy prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy

Nota nr 49 Sporządzanie sprawozdania sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie – nie dotyczy

Nota nr 50 Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez Instytut działań mających na celu eliminację niepewności

Obecna sytuacja geopolityczna nie wpływa istotnie na działalność Instytutu.

Za czynnik ryzyka Instytut uznaje rosnące ceny mediów, w szczególności energii elektrycznej. W opinii Instytutu czynnik ten nie spowoduje zagrożenia kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nota nr 51 Inne informacje niewymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Instytutu – nie występują

Nota nr 51a Aktywa finansowe długoterminowe i krótkoterminowe

Aktywa finansowe długoterminowe obejmują udziały w spółkach typu spin-off objęte przez Instytut w ramach realizacji projektu z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka (umowa UDA-POIG.03.01.00-00-013/09-08), zgodnie ze specyfikacją wynikającą z noty nr 6.

Nota nr 51b Zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe – charakterystyka instrumentów finansowych

Zobowiązania finansowe obejmują zobowiązania z tytułu leasingu finansowego aparatury badawczej zgodnie z umową nr CR1/03801/2020 z dnia 11.09.2020. Kwota zobowiązania 210.563,47 zł stanowi zobowiązanie z tytułu przedmiotu leasingu z terminem zapadalności ostatniej raty spłaty w dniu 20.10.2023.

Nota nr 51c Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

W zarządzaniu ryzykiem finansowym Instytut kieruje się przede wszystkim następującymi zasadami: prowadzeniem działalności w obszarze najnowszych trendów w badaniach naukowych, maksymalizacją osiągniętych przychodów w szczególności w zakresie komercjalizacji, optymalizacją źródeł i poziomu finansowania działalności, prowadzeniem efektywnej polityki inwestycyjnej, optymalizacją podatkową w zakresie prowadzonej działalności, racjonalnym wykorzystaniem posiadanych zasobów.

Nota nr 51d Działalność gospodarcza wyodrębniona

| Wydzielona działalność gospodarcza | | Przychody | Koszty | Wynik |
|------------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | Przychody z tyt. najmu i dzierżawy środków trwałych | 2 287 139,16 | 981 774,93 | 1 305 364,23 |
| 2. | Świadczenie usług badawczych | 3 036 763,12 | 2 845 727,11 | 191 036,01 |
| | Razem | 5 323 902,28 | 3 827 502,04 | 1 496 400,24 |

Nota nr 51e Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych

| Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych | | 01.01.2021-31.12.2021 | 01.01.2022-31.12.2022 |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Korekta odpisów aktualizujących na należności | 0,00 | 2 859,75 |
| 2. | Przychody z tyt. najmu i dzierżawy środków trwałych | 1 698 203,35 | 2 287 139,16 |
| 3. | Rozwiązanie rezerw na koszty | 12 026,50 | 1 036 228,55 |
| 4. | Otrzymane odszkodowania i kary umowne | 1 085 350,70 | 3 473 496,89 |
| 5. | Przychód z korekty podatku od nieruchomości za poprzednie lata | 0,00 | 564 914,00 |
| 6. | Przychody z tyt. nieodpłatnego otrzymania nieruchomości | 0,00 | 18 442 524,94 |
| 7. | Inne przychody operacyjne | 1 294 317,80 | 70 322,62 |
| | Razem | 4 089 898,35 | 25 877 485,91 |

Nota nr 51f Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych

| Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych | | 01.01.2021-31.12.2021 | 01.01.2022-31.12.2022 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 26 067,82 | 0,00 |
| 2. | Odpisy aktualizujące wartość należności | 0,00 | 1 549 889,81 |
| 3. | Najem i dzierżawa środków trwałych | 400 542,06 | 981 774,93 |
| 4. | Utworzone rezerwy na koszty | 0,00 | 144 250,00 |
| 5. | Spisane należności | 1 051 262,36 | 0,00 |
| 6. | Korekta VAT z tytułu prewskaznika/proporcji | 0,00 | 241 379,74 |
| 7. | Inne koszty operacyjne | 161 265,10 | 155 213,84 |
| | Razem | 1 639 137,34 | 3 072 508,32 |

Nota nr 51g Specyfikacja przychodów finansowych

| Specyfikacja przychodów finansowych | | 01.01.2021-31.12.2021 | 01.01.2022-31.12.2022 |
|-------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Odsetki, w tym: | 4 596,32 | 1 424 733,44 |
| a) | od środków pieniężnych na rachunkach bankowych | 0,55 | 867 519,35 |
| b) | od należności | 4 595,77 | 557 214,09 |
| | Razem | 4 596,32 | 1 424 733,44 |

Nota nr 51h Specyfikacja kosztów finansowych

| Specyfikacja kosztów finansowych | | 01.01.2021-31.12.2021 | 01.01.2022-31.12.2022 |
|----------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Odsetki, w tym: | 16 302,56 | 408 863,51 |
| a) | odsetki budżetowe | 9,02 | 11 345,88 |
| b) | odsetki z tyt. leasingu | 16 293,54 | 25 436,53 |
| c) | naliczone i zapłacone odsetki od zobowiązań | 0,00 | 372 081,10 |
| 2. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Nadwyżka różnic kursowych ujemnych nad dodatnimi | 12 855,78 | 46 197,62 |
| | Razem | 29 158,34 | 455 061,13 |

Nota nr 51i Wykorzystanie funduszy jednostki

| Wyszczególnienie | BZ 31.12.2021 | Zwiększenia | w tym: | | Wykorzystanie | BZ 31.12.2022 |
|--|----------------|-------------|---------------|------------------|---------------|----------------|
| | | | odpis z zysku | inne zwiększenia | | |
| Fundusz statutowy | 165 869 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165 869 000,00 |
| Fundusz z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fundusz rezerwowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fundusz rozwoju | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fundusz nagród | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fundusz wdrożeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 119 344,41 | 518 630,45 | 0,00 | 518 630,45 | 557 627,54 | 80 347,32 |

.....
Sporządził:Zofia Tarnowska
Główna księgowa.....
Zatwierdził:dr hab. inż. Alicja Bachmatiuk
Dyrektor