

**ŁĄCZNE**  
**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**PRZEMYSŁOWEGO INSTYTUTU**  
**AUTOMATYKI I POMIARÓW PIAP**  
**W WARSZAWIE**  
**ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY**  
**od 01.01.2019 do 31.03.2019**

*za zgodności z oryginałem  
wersja elektroniczna sprawozdania nr 3*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Andrzej Więck*

**WPROWADZENIE DO ŁĄCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
PRZEMYSŁOWEGO INSTYTUTU AUTOMATYKI I POMIARÓW PIAP  
NA DZIEŃ 31 MARCA 2019 r.**

1. Przemysłowy Instytut Automatyki i Pomiarów PIAP z siedzibą w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 202 jest instytutem badawczym zarejestrowanym w Krajowym Rejestrze Sądowym przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS 0000024396. Przedmiotem działania Instytutu jest prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie pomiarów, automatyki i robotyki, przystosowanie wyników prowadzonych prac do zastosowania w praktyce oraz upowszechnianie wyników tych prac. Instytut prowadzi również działalność w zakresie specjalistycznych szkoleń, działalność projektową, gospodarczą, usługową i promocyjną na potrzeby kraju i eksportu. Instytut do dnia 31 marca 2019 działał na podstawie ustawy o instytutach badawczych. Od 1 kwietnia 2019 z mocy ustawy o Sieci Badawczej Łukasiewicz z dnia 21 lutego 2019 r. działa jako Instytut Sieci Badawczej Łukasiewicz i wstępuje we wszystkie prawa i obowiązki dotychczasowego instytutu badawczego.
2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia do 31 marca 2019 r. zgodnie z zapisami ustawy o Sieci Badawczej Łukasiewicz art. 118. Sprawozdanie to zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta. Sprawozdanie finansowe za rok 2018 zostało zatwierdzone przez Ministra Przedsiębiorczości i Technologii postanowieniem nr 35/19 w dniu 26 lipca 2019r. Sprawozdanie finansowe wraz z opinią biegłego rewidenta za rok poprzedzający rok badany zostanie złożone w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 12 lipca 2019r. W dniu 29.03.2019 zostało złożone w US w formie elektronicznej zeznanie o wysokości osiągniętego dochodu za rok ubiegły CIT-8 wraz z załącznikami.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Instytut, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania przez Instytut działalności.

4. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Z tym, że zgodnie z przyjętymi w Instytucie do stosowania zasadami rachunkowości stosuje się następujące zasady wyceny:
- amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych liczona jest metodą liniową wg ustalonego na początku roku planu amortyzacji od następnego miesiąca po ich oddaniu do użytkowania,
  - inwestycje w nieruchomości są wyceniane jak środki trwałe w cenie historycznej z uwzględnieniem ulepszeń i zużycia oraz trwałej utraty wartości, wartość netto inwestycji w nieruchomości oraz wartość netto środków trwałych ustala się w proporcji do powierzchni użytkowej budynku, zajmowanej na wynajem i na cele działalności podstawowej,
  - aktywa finansowe wyceniane są w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie,
  - zapasy materiałów wyceniane są wg cen zakupu, natomiast produkcja niezakończona i produkty gotowe wyceniane są po technicznym koszcie wytworzenia,
  - dla materiałów prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa wg cen przeciętnych średnioważonych,
  - odpisy aktualizujące należności dokonuje się dla indywidualnych należności, których spłata budzi wątpliwości, przy ustalaniu odpisów bierze się pod uwagę, zgodnie z ustawą, stopień prawdopodobieństwa spłaty należności,
  - rezerwy na zobowiązania oraz bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzy się na przyszłe prawdopodobne zobowiązania, których nie da się uniknąć. Wysokość rezerw szacowana jest indywidualnie do zdarzeń z wykorzystaniem własnych doświadczeń lub ekspertyz rzeczoznawców. W przypadku świadczeń pracowniczych tworzone są rezerwy na przyszłe nagrody jubileuszowe, natomiast ze względu na brak istotnego wpływu na przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej nie są tworzone rezerwy na przyszłe odprawy emerytalne zgodnie z art. 4 ust. 4 UoR.
  - przychody z wykonanej, lecz nie zakończonej na dzień bilansowy, umowy długoterminowej ustalane są w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów.
5. Zgodnie z art. 2 ust. 4 ustawy o instytutach badawczych, działalność gospodarcza Instytutu została wydzielona pod względem finansowym i rachunkowym w działalności Instytutu.
6. Zgodnie z ustawą o instytutach badawczych Instytut posiada obecnie fundusz statutowy, który jest odzwierciedleniem stanu majątku wg stanu na 01.10.2010 (wejście w życie

ustawy o instytutach badawczych) oraz musi tworzyć fundusz rezerwowý z zysku w wysokości nie mniejszej niż 8% zysku netto, do momentu osiągnięcia 1/5 wartości funduszu statutowego. Poza tym zgodnie z ustawą o rachunkowości Instytut posiada fundusz z aktualizacji wyceny utworzony z różnicy wartości netto środków trwałych powstałej na skutek aktualizacji wyceny dokonanej na podstawie odrębnych przepisów. Fundusz z aktualizacji wyceny podlega zmniejszeniu o różnicę z aktualizacji wyceny uprzednio zaktualizowanych zbywanych lub likwidowanych środków trwałych, a różnica ta zgodnie z wytycznymi DJNiP Ministerstwa Gospodarki (Ministerstwo sprawujące wówczas nadzór nad Instytutem) rozliczana jest z funduszem statutowym Instytutu.

7. Zgodnie z ustawą o instytutach badawczych art. 19 ust. 2 Instytut może tworzyć dobrowolnie następujące fundusze: badań własnych, stypendialny, wdrożeń i nagród. Fundusze te mają charakter funduszy specjalnych i są pokazywane w pasywach w pozycji B.III.3 Fundusze specjalne łącznie z ZFŚS.
8. Instytut obecnie nie posiada uprawnień do homologowania produktów czy certyfikacji wyrobów.
9. Instytut obecnie nie posiada uprawnień do prowadzenia studiów podyplomowych, doktoranckich lub innych.
10. Zgodnie z art. 51 ust. 1 ustawy o rachunkowości w łącznym sprawozdaniu finansowym, będącym sumą sprawozdań jednostkowych: jednostki głównej PIAP w Warszawie i Oddziału PIAP OBRUSN z Torunia wyłączone są:
  - aktywa i fundusze wydzielone,
  - wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze,
  - przychody i koszty z tyt. operacji wykonywanych między Centralą i Oddziałem,
  - wynik finansowy operacji gospodarczych dokonywanych wewnątrz jednostki.

**Sporządził:** Główny Księgowy, mgr inż. Andrzej Więch

**Kierownik Jednostki:** Dyrektor, dr inż. Piotr Szykarczyk

Warszawa, dn. 20-12-2019 r., wersja nr 3.

**BILANS (łącznie)**  
**AKTYWA**  
**SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 MARCA 2019r.**

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan w zł, na dzień 31.03.2019r.	Stan w zł, na dzień 31.12.2018r.
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>16 137 940,29</b>	<b>15 839 705,46</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	115 909,30	128 679,93
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	115 909,30	128 679,93
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	12 182 763,69	11 591 950,55
1	Środki trwałe	11 585 090,35	11 184 832,27
a)	grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów	912 439,73	977 188,97
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 204 944,26	8 249 103,92
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 279 774,33	1 875 010,14
d)	Środki transportu	51 022,67	58 845,17
e)	Inne środki trwałe	136 909,36	24 684,07
2	Środki trwałe w budowie	597 673,34	407 118,28
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	3 839 267,30	4 119 074,98
1	Nieruchomości	2 805 950,71	2 917 674,98
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 033 316,59	1 201 400,00
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 033 316,59	1 201 400,00
	- udziały lub akcje	1 033 316,59	1 201 400,00
c)	w pozostałych jednostkach	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>38 878 235,79</b>	<b>31 448 834,28</b>
I	Zapasy	16 300 761,16	13 237 226,51
1	Materiały	634 525,39	584 813,54
2	Półprodukty i produkty w toku	15 666 235,77	12 652 412,97
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	-	-
5	Zaliczki na poczet dostaw	-	-
II	Należności krótkoterminowe	6 982 316,80	5 402 405,20
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	Inne	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	868 470,81	811 015,33
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	58 262,80	2 652,32
	- do 12 miesięcy	58 262,80	2 652,32
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	Inne	810 208,01	808 363,01
3	Należności od pozostałych jednostek	6 113 845,99	4 591 389,87
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	4 050 309,37	3 110 365,35
	- do 12 miesięcy	4 050 309,37	3 110 365,35
	- powyżej 12 miesięcy	-	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 298 070,38	1 121 563,14
c)	Inne	765 466,24	359 461,38
d)	Dochodzone na drodze sądowej	-	-
e)	Należności wewnątrzzakładowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 821 939,21	11 107 823,36
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 821 939,21	11 107 823,36
a)	W jednostkach powiązanych	-	-
b)	W pozostałych jednostkach	-	-
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 821 939,21	11 107 823,36
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 521 939,21	11 107 823,36
	- inne środki pieniężne	1 300 000,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 773 218,62	1 701 379,21
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma aktywów</b>	<b>55 016 176,08</b>	<b>47 288 539,74</b>

**BILANS (łącznie)**  
**PASYWA**  
**SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 MARCA 2019r.**

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan w zł. na dzień 31.03.2019r.	Stan na dzień 31.12.2018r.
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>21 166 028,56</b>	<b>21 699 076,18</b>
I	Fundusz podstawowy / statutowy	17 282 606,88	17 282 606,88
II	Fundusz zapasowy, w tym:	-	-
III	Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny, w tym:	3 521 584,72	3 521 584,72
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	433 320,13	387 674,67
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	-71 483,17	507 209,91
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>33 850 147,52</b>	<b>25 589 463,56</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	<b>3 529 053,08</b>	<b>1 809 700,70</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	569 843,38	569 771,38
	- długoterminowa	270 450,00	279 378,00
	- krótkoterminowa	299 393,38	290 393,38
3	Pozostałe rezerwy	2 959 209,70	1 239 929,32
	- długoterminowe	641 196,68	298 369,79
	- krótkoterminowe	2 318 013,02	941 559,53
II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	-	-
a)	Kredyty i pożyczki	-	-
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	Inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	Zobowiązania wekslowe	-	-
e)	Inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	18 228 667,99	13 406 799,58
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	Inne	-	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	18 323,15
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	18 323,15
	- do 12 miesięcy	0,00	18 323,15
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	Inne	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 199 139,50	12 484 749,45
a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	Inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	3 048 106,43	2 002 561,24
	- do 12 miesięcy	3 048 106,43	2 002 561,24
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	11 323 996,46	7 763 290,27
f)	Zobowiązania wekslowe	-	-
g)	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz i innych tytułów publicznoprawnych	1 897 988,30	1 396 133,87
h)	Z tytułu wynagrodzeń	71,90	0,00
i)	Inne	928 976,41	1 322 764,07
j)	Zobowiązania wewnątrzskładowe	0,00	0,00
4	Fundusze specjalne	1 029 528,49	903 726,98
IV	Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	12 092 426,45	10 372 963,28
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	12 092 426,45	10 372 963,28
	- długoterminowe	4 818 605,85	4 576 306,80
	- krótkoterminowe	7 273 820,60	5 796 656,48
	<b>Suma pasywów</b>	<b>55 016 176,08</b>	<b>47 288 539,74</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (łącznie)

### WARIANT PORÓWNAWCZY

sporządzone za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 marca 2019 r.

jednostka sprawozdawcza

Wiersz	Wyszczególnienie	Przychody i koszty w zł, za okres	
		od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>14 990 918,11</b>	<b>16 338 114,69</b>
	<b>- od jednostek powiązanych</b>	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 758 268,30	12 393 460,60
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	1 382 809,55	3 824 144,28
III	Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	49 865,72
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 745,30	5 380,24
V	Przychody z dotacji statutowej	1 399 383,21	51 750,00
VI	Przychody z tyt. dofinansowania realizacji prac badawczo-rozwojowych związanych z programami UE, grantami oraz projektami współfinansowanymi z FS	444 711,75	13 513,85
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>14 935 874,69</b>	<b>16 336 799,26</b>
I	Amortyzacja	233 505,51	199 873,52
II	Zużycie materiałów i energii	5 239 486,83	6 866 282,91
III	Usługi obce	1 831 333,35	2 454 184,45
IV	Podatki i opłaty, w tym:	146 092,35	105 382,09
	- podatek akcyzowy	-	0,00
V	Wynagrodzenia	5 908 767,15	5 203 637,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 229 228,70	1 265 966,46
	- emerytalne	622 101,24	548 125,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	345 486,08	241 195,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 974,72	276,97
<b>C</b>	<b>Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>55 043,42</b>	<b>1 315,43</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 104 520,50</b>	<b>1 120 531,03</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5,00	0,00
II	Dotacje, w tym	128 869,26	110 738,04
	- dotacje podmiotowe	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	45,72	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	975 600,52	1 009 792,99
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>998 405,68</b>	<b>1 052 411,69</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	998 405,68	1 052 411,69
<b>F</b>	<b>Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>161 158,24</b>	<b>69 434,77</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>913,55</b>	<b>60 446,54</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II	Odsetki, w tym	913,55	7 759,24
	- od jednostek powiązanych	-	-
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V	Inne	0,00	52 687,30
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>221 475,96</b>	<b>2 684,09</b>
I	Odsetki	8 067,77	440,91
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	168 083,41	-
IV	Inne	45 324,78	2 243,18
<b>I</b>	<b>Zysk (Strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-59 404,17</b>	<b>127 197,22</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>12 079,00</b>	<b>9 277,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (Strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-71 483,17</b>	<b>117 920,22</b>

**ZESTAWIENIE ZMIAN  
W FUNDUSZU WŁASNYM (łącznie)**  
sporządzone za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 marca 2019r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Zmiany w kapitale w zł. za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	Zmiany w kapitale w zł. za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
1	2	3	4
<b>I.</b>	<b>Fundusz własny na początek okresu (BO)</b>	<b>21 699 076,18</b>	<b>21 536 766,84</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
<b>I.a.</b>	<b>Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>21 699 076,18</b>	<b>21 536 766,84</b>
1.	Fundusz podstawowy / statutowy na początek okresu	17 282 606,88	17 282 606,88
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego / statutowego	0,00	0,00
	Zwiększenia	-	-
	- likwidacja śr. trwałych całkowicie umorzonych podlegających aktualizacji wyceny - wartość aktualizacji	-	-
	- podział zysku	-	-
	Zmniejszenia	-	-
	- pokrycie straty	-	-
1.2.	Fundusz podstawowy / statutowy na koniec okresu	17 282 606,88	17 282 606,88
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu	387 674,67	355 533,86
2.1.	Zmiany funduszu rezerwowego	45 645,46	32 140,81
	Zwiększenia	45 645,46	32 140,81
	- z podziału zysku	45 645,46	32 140,81
	Zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycie straty	-	-
2.2.	Fundusz rezerwowy na koniec okresu	433 320,13	387 674,67
3.	Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny na początek okresu	3 521 584,72	3 521 584,72
3.1.	Zmiany funduszu rezerwowego z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	Zwiększenia	-	-
	Zmniejszenia	0,00	0,00
	- likwidacja śr. trwałych nie umorzonych w całości, podlegających aktualizacji wyceny - wartość aktualizacji	-	-
	- likwidacja śr. trwałych całkowicie umorzonych podlegających aktualizacji wyceny - wartość aktualizacji	-	-
3.2.	Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 521 584,72	3 521 584,72
4.	Zysk z lat ubiegłych na początku okresu	507 209,91	377 041,38
4.1.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	-507 209,91	-377 041,38
	Zwiększenia	-	-
	Zmniejszenia	-507 209,91	-377 041,38
	- odpis na fundusz podstawowy	-	-
	- odpis na fundusz rezerwowy	-45 645,46	-32 140,81
	- odpis na fundusz badań własnych	-326 564,45	-219 900,57
	- odpis na fundusz nagród	-	-
	- odpis na ZFŚS	-135 000,00	-125 000,00
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Wynik netto okresu bieżącego	-71 483,17	507 209,91
a)	zysk netto	-	507 209,91
b)	strata netto	-71 483,17	-
c)	odpisy z zysku	-	-
<b>II.</b>	<b>Fundusz własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>21 166 028,56</b>	<b>21 699 076,18</b>
<b>III.</b>	<b>Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>21 166 028,56</b>	<b>21 237 511,73</b>



## RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODA POŚREDNIA (łącznie)

za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 marca 2019r.

Wyszczególnienie	Przeplwy w zł. za okres	
	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.03.2018
I	3	4
<b>A. Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-71 483,17	117 920,22
II. Korekty razem	4 274 370,82	6 832 045,30
1. Amortyzacja	474 881,35	433 892,92
2. Zyski / Straty z tytułu różnic kursowych	114 309,63	71 004,34
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk/ Strata z działalności inwestycyjnej	-5,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 719 352,38	-203 611,92
6. Zmiana stanu zapasów	-3 063 534,65	-2 896 610,34
7. Zmiana stanu należności	-1 579 911,60	3 410 659,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	4 821 868,41	785 061,46
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 647 623,76	5 219 996,30
10. Inne korekty	139 786,54	11 652,93
III. Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	<b>4 202 887,65</b>	<b>6 949 965,52</b>
<b>B. Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	5,00	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5,00	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-912 902,72	-957 575,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-912 902,72	-957 575,40
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	<b>-912 897,72</b>	<b>-957 575,40</b>
<b>C. Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału)	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-461 564,45	0,00
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	-461 564,45	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	0,00
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	<b>-461 564,45</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Przeplwy pieniężne netto razem (A.III. +/-B.III.+/-C.III.)</b>	<b>2 828 425,48</b>	<b>5 992 390,12</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 714 115,85</b>	<b>5 921 385,78</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-114 309,63	-71 004,34
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>10 938 538,83</b>	<b>6 877 413,34</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>13 766 964,31</b>	<b>12 869 803,46</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	187 460,62	210 377,84

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**DO ŁĄCZNEGO SPRAWOZADANIA FINANSOWEGO**  
**NA DZIEŃ 31 MARCA 2019 r.**

**Wyjaśnienia do bilansu**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, należności oraz inwestycji długoterminowych na początek roku obrotowego, zwiększenia, przeniesienia wewnętrzne, zmniejszenia oraz stan na koniec roku bieżącego wg poszczególnych tytułów aktywów trwałych ilustrują załączniki 1 i załącznik 2.

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2019 roku Instytut poniósł nakłady na aktywa trwałe w wysokości 912.902,72 zł. z czego 905.901,43 zł. dotyczyło Centrali w Warszawie (załącznik 1 – kolumna nowe zakupy). Do końca roku 2019 Instytut planuje ponieść nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 2.500.000 zł.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - na dzień 31.03.2019 został dokonany odpis aktualizujący do posiadanych przez Instytut udziałów w firmie PIAP ScienTech sp. z o.o. w wysokości 168.083,41 zł. Odpis ten jest wynikiem nie uzyskania przez część z wniesionych do spółki aportem licencji, ochrony patentowej (stałą utratą wartości). Konieczność aktualizacji wartości licencji spowodowała w spółce stratę w dwóch kolejnych latach 2017 i 2018 oraz w efekcie znaczne zmniejszenie kapitałów własnych. Na dzień 31.12.2018r. kapitały własne z tytułu niepodzielonej straty z lat ubiegłych i straty roku 2018 były niższe o kwotę 168.083,41 zł. w stosunku do wniesionych do spółki przez Instytut wartości.
3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy odpisanych w bieżącym roku – nie wystąpiły.
4. Instytut w Warszawie jest wieczystym użytkownikiem działek położonych obok siebie o łącznej powierzchni 72.451 m<sup>2</sup> położonych w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 202 i przy ul. Krańcowej. Natomiast Oddział w Toruniu posiada grunty własne o powierzchni 3.900 m<sup>2</sup> (wartość 34.219,09 zł) oraz jest użytkownikiem wieczystym działki o powierzchni 19.558 m<sup>2</sup>. Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest w obu jednostkach

amortyzowane. Szczegółowy zakres zmian dotyczący wieczystego prawa użytkowania gruntów w roku bieżącym ilustrują załącznik 1 i załącznik 2.

5. Instytut w ramach umowy najmu długoterminowego (okres trwania 24 miesiące) korzysta z 8 samochodów osobowych. Wartość całej umowy wynosi 358.768,32 zł.
6. Na dzień bilansowy Instytut posiada udziały w następujących spółkach kapitałowych:

Podmiot	Udział %	Ilość akcji/udziałów	Wartość nominalna pakietu (w zł)	Wartość bilansowa pakietu (w zł)	Data nabycia
PIAP-SCIENTECH Sp. z o.o.	100	672	336.000	182.916,59 (351.000 minus odpis 168.083,41)	31.10.2011 utworzenie spółki objęcie udziałów o wartości nominalnej 5.000zł. plus 15.000zł na kapitał zapasowy; 24.11.2014r. zwiększenie kapitału o 113.500 zł.; 29.07.2015r. zwiększenie kapitału o 217.500 zł.
PIAP SPACE Sp. z o.o.	100	1.700	850.000	850.000	akt notarialny spółki z 09-11-2016r, rejestracja w KRS 03-02-2017, akt notarialny z 02.02.2018 zwiększenie kapitału o 800.000 zł.
MERA Sp. z o.o.	0,66	4	400	400	04.05.1989r.
VITROCERPROJEKT Sp. z o.o. w likwidacji (spółka z dnia m01.01.2003r. zawiesiła działalność)	50,25	201	16.080	0	15.12.1999r.

Na wartość udziałów w spółce VITROCERPROJEKT w roku 2003 został w całości dokonany odpis aktualizacyjny, gdyż złożony do sądu wniosek o ogłoszenie upadłości został odrzucony ze względu na niewystarczający majątek na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego (postanowienie Sądu Rejonowego dla M. St. Warszawy w Warszawie Wydział XVII Gospodarczy z dnia 29.11.2002r.). W wyniku postanowienia sądu spółka z dniem 01.01.2003r. zawiesiła działalność.

W okresie sprawozdawczym Instytut zanotował następujące obroty z ww. podmiotami:

- VITROCERPROJEKT Sp. z o.o. w likwidacji (zawieszona działalność), nie zarejestrowano obrotów,
- MERA Sp. z o.o. - obroty z tą spółką z tyt. sprzedaży wyniosły 18,1 tys. zł. netto. Z czego przychody z tytułu usług związanych z wynajmem wyniosły 15,6 tys. zł., a sprzedaż usług wzorcowania 2,5 tys. zł. W okresie sprawozdawczym nie zanotowano obrotów z tytułu zakupu produktów i usług przez Instytut od firmy MERA sp. z o.o. Obroty te nie dotyczyły komercjalizacji wyników badań.
- PIAP SCIEN-TECH Sp. z o.o. - obroty z tą spółką w okresie sprawozdawczym z tytułu sprzedaży Centrali Instytutu do spółki wyniosły 79,3 tys. zł. netto z czego w kwocie 1,7 tys. zł. dotyczyły usług związanych z wynajmem a w kwocie 77,6 tys. zł. wykonanych usług B+R. Natomiast obroty z tytułu zakupów usług i towarów od spółki wyniosły 6,4 tys. zł. i dotyczyły bieżącej obsługi Instytutu w zakresie czynności związanych z obsługą procesu komercjalizacji.
- PIAP SPACE sp. z o.o. – obroty z tą spółką w okresie sprawozdawczym z tytułu sprzedaży Centrali Instytutu do spółki wyniosły 122,5 tys. zł. netto. Z czego w kwocie 30,2 tys. zł. dotyczyły usług administracyjnych związanych z wynajmem pomieszczeń i infrastruktury informatycznej, a w kwocie 92,3 tys. zł. realizowanych przez Instytut usług badawczo-rozwojowych (92,1) i usług warsztatowych (0,2). Natomiast obroty z tytułu zakupów usług i towarów od spółki nie wystąpiły

Ww. spółkach w okresie sprawozdawczym nie zanotowano przychodów z wdrożeń wyników prac naukowych.

Instytut nie posiada, oprócz ww. udziałów, innych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

7. Jednostka, zgodnie z zasadą ostrożności w myśl art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, aktualizuje wartość należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Zmianę stanów odpisów aktualizujących wartość należności w Instytucie ilustruje tabela poniżej.

( w zł)

Grupa należności	BO	Zwiększenia - należności główne	Zwiększenia o zasądzone koszty procesowe i odsetki	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	BZ
Należności z tytułu dostaw i usług PIAP Centrala Warszawa	163 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 231,00

Należności z tytułu dostaw i usług w PIAP OBRUSN TORUŃ	46 285,76	0,00	0,00	46 285,76	0,00	0,00
razem:	<b>209 516,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 285,76</b>	<b>0,00</b>	<b>163 231,00</b>

8. Instytut w 100% jest własnością Skarbu Państwa, jednostką nadzorującą na dzień bilansowy jest Ministerstwo Przedsiębiorczości i Technologii.
9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny – nie dotyczy, jednostka sporządza zestawienie zmian w funduszu własnym.
10. Propozycja podziału zysku netto za okres sprawozdawczy.

(w zł)

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik netto	-71 483,17
2. Zysk z lat ubiegłych	0,00
3. Razem zysk do podziału (1+2)	-71 483,17
4. Proponowany podział	-71 483,17
- fundusz rezerwowy	-71 483,17
- fundusz badań własnych	0,00
- zakładowy fundusz nagród	0,00
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00
3. Wynik finansowy niepodzielony	0,00

11. Jednostka zgodnie z zasadą ostrożności tworzy rezerwy na przyszłe prawdopodobne koszty. Informacje o stanie rezerw według celu ich utworzenia zawiera poniższa tabela.

(w zł.)

Lp.	Pozycja rezerw	BO	w tym:		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	BZ	w tym:	
			rezerwy krótkoterminowe	rezerwy długoterminowe					rezerwy krótkoterminowe	rezerwy długoterminowe
1.	Rezerwa na nagrody jubileuszowe, w tym:	569 771,38	290 393,38	279 378,00	9 000,00	8 928,00	-	569 843,38	299 393,38	270 450,00
	PIAP Warszawa	511 622,38	265 515,38	246 107,00	0,00	0,00	-	511 622,38	265 515,38	246 107,00
	OBRUSN Toruń	58 149,00	24 878,00	33 271,00	9 000,00	8 928,00	-	58 221,00	33 878,00	24 343,00

2.	Rezerwa na naprawy gwarancyjne	867 824,56	569 454,77	298 369,79	403 686,59	53 011,71	-	1 218 499,44	577 302,72	641 196,72
3.	Rezerwa na przewidywane koszty dotyczące przychodów roku bieżącego	252 549,86	252 549,86	-	1 621 155,36	252 549,86	-	1 621 155,36	1 621 155,36	-
4.	Rezerwa na prawdopodobne przyszłe straty związane z nie uzyskaniem przychodów	119 554,90	119 554,90	-	-	-	-	119 554,90	119 554,90	-
	<b>razem:</b>	<b>1 809 700,70</b>	<b>1 231 952,91</b>	<b>577 747,79</b>	<b>2 033 841,95</b>	<b>314 489,57</b>	<b>0,00</b>	<b>3 529 053,08</b>	<b>2 617 406,36</b>	<b>911 646,72</b>

12. Struktura zobowiązań długoterminowych – nie występują zobowiązania długoterminowe.
13. Instytut posiada w Santander Bank Polska SA uruchomioną wielocelową, wielowalutową linię kredytową na równowartość 12 milionów złotych. Na dzień bilansowy Instytut korzysta z linii jedynie w postaci zabezpieczenia do wystawionych gwarancji bankowych pod realizowane przez Instytut kontrakty. Zabezpieczenie linii kredytowej stanowi wpis do hipoteki w wysokości 150% wartości linii na działce Instytutu położonej w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 202.
14. Zmianę stanów oraz strukturę rozliczeń międzyokresowych w Instytucie ilustruje tabela z załącznika 3.
15. W jednostce nie występują długoterminowe należności lub zobowiązania.
16. Na dzień bilansowy w Instytucie nie występują zobowiązania warunkowe, jedynie wystawione są weksle in blanco, stanowiące zabezpieczenie do realizacji umów projektów finansowanych z funduszy strukturalnych.
17. Wycena składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej – nie dotyczy
18. Na dzień bilansowy na rachunkach VAT Instytut miał zgromadzoną kwotę 60.411,71 zł.
19. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie dotyczy.
20. Instytut na wykonane usługi i prace udziela standardowo 12 miesięcy gwarancji, dłuższe okresy gwarancji mogą być negocjowane indywidualnie w umowach.

21. Do wyceny w złotych, na dzień bilansowy składników pozycji aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, użyto kursy średnie NBP z dnia 29 marca 2019 r. – Tabela nr 063/A/NBP/2019.

Kursy walut użyte do wyceny:

- 1 EUR - 4,3013
- 1 USD - 3,8365
- 1 GBP - 4,9960
- 1 AUD - 2,7174
- 1 CAD - 2,8553
- 1 CHF - 3,8513
- 1 CZK - 0,1666

22. W roku bieżącym nie poniesiono nakładów na ochronę środowiska, które mogłyby być zaliczone do aktywów trwałych.

23. Zestawienie wykorzystania funduszy powstałych z podziału zysku i innych zwiększeń za rok ubiegły:

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	w tym:		Wykorzystanie	BZ
				odpis z zysku	inne zwiększenia		
1.	Fundusz statutowy	17 282 606,88	0,00	0,00	0,00	0,00	17 282 606,88
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny	3 521 584,72	0,00	0,00	0,00	0,00	3 521 584,72
3.	Fundusz rezerwowy	387 674,67	45 645,46	45 645,46	0,00	0,00	433 320,13
4.	Fundusz badań własnych	48 178,41	326 564,45	326 564,45	0,00	373 918,33	824,53
5.	Zakładowy fundusz nagród	609 066,09	0,00	0,00	0,00	0,00	609 066,09
6.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	246 482,48	215 805,39	135 000,00	80 805,39	42 650,00	419 637,87
<b>razem:</b>		<b>22 095 593,25</b>	<b>588 015,30</b>	<b>507 209,91</b>	<b>80 805,39</b>	<b>416 568,33</b>	<b>22 267 040,22</b>

## Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów z uwzględnieniem źródła finansowania została przedstawiona w załączniku 4. Z danych łącznych wyłączone zostały wzajemne przychody i koszty operacji gospodarczych dokonywanych pomiędzy centralą Instytutu w Warszawie i Oddziałem w Toruniu. W bieżącym okresie sprawozdawczym kwota ta wyniosła w sumie 21.728,10 zł z czego 4.624,37 zł z przychodów Oddziału w Toruniu, który wykonywał pracę jako podwykonawca w projektach realizowanych przez Centralę oraz kwota 17.103,73 zł z przychodów Centrali PIAP w Warszawie w całości dotycząca pozostałych przychodów operacyjnych. Natomiast w pierwszym kwartale w roku ubiegłym kwota ta wyniosła w sumie 136.081,00 zł, z czego 124.800,00 zł z przychodów Oddziału w Toruniu, na które składają się prace wykonane, jako podwykonawca w projektach realizowanych przez Centralę oraz kwota 11.281,00 zł z przychodów Centrali PIAP w Warszawie w całości dotycząca pozostałych przychodów operacyjnych.
2. W bieżącym okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sprzedaż eksportowa. Całość sprzedaży dotyczy sprzedaży krajowej. Z przychodów z dotacji podmiotowej do projektów, których wyniki pozostają w Instytucie (poz. 1.2.2 tabeli) dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej wynosi 116.159,30 zł, pozostała część dotyczy dofinansowania z budżetu państwa.
3. Specyfikacja kosztów (w układzie rodzajowym) pokrytych wykorzystanymi w okresie sprawozdawczym dotacjami podmiotowymi przedstawi tabela poniżej. Z czego oddział w Toruniu uzyskał środki tylko z tytułu dotacji statutowej odpowiednio w okresie sprawozdawczym roku ubiegłego w kwocie 51.750 zł., a w roku bieżącym w kwocie 53.124 zł.

### PIAP DANE ZBIORCZE

	okres sprawozdawczy narastająco od początku roku kalendarzowego	
	do 31 marca roku poprzedniego	do 31 marca roku bieżącego
<b>1. Koszty pokryte z dotacji podmiotowych</b>	<b>65 264</b>	<b>1 844 095</b>
<b>1.1. Dotacja statutowa</b>	<b>51 750</b>	<b>1 399 383</b>
Koszty bezpośrednie, w tym:	35 227	807 430
- wynagrodzenia z pochodnymi	23 900	477 201
- materiały	0	55 760



- usługi	0	228 636
- pozostałe	11 327	45 833
Koszty pośrednie	16 523	591 953
<b>1.2. Granty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Koszty bezpośrednie, w tym:	0	0
- wynagrodzenia z pochodnymi	0	0
- materiały	0	0
- usługi	0	0
- pozostałe	0	0
Koszty pośrednie	0	0
<b>1.3. Projekty celowe, których wyniki zostają w jednostce</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Koszty bezpośrednie, w tym:	0	0
- wynagrodzenia z pochodnymi	0	0
- materiały	0	0
- usługi	0	0
- pozostałe	0	0
Koszty pośrednie	0	0
<b>1.4. Dofinansowanie projektów badawczych i innych współfinansowanych z funduszy strukturalnych</b>	<b>0</b>	<b>182 730</b>
Koszty bezpośrednie, w tym:	0	156 182
- wynagrodzenia z pochodnymi	0	148 721
- materiały	0	7 331
- usługi	0	130
- pozostałe	0	0
Koszty pośrednie	0	26 548
<b>1.5. Badawcze projekty międzynarodowe (PR UE, LdV, itp.) + ich dofinansowanie z SPB</b>	<b>13 514</b>	<b>210 412</b>
Koszty bezpośrednie, w tym:	13 514	186 687
- wynagrodzenia z pochodnymi	13 514	158 274
- materiały	0	8 199
- usługi	0	4 602
- pozostałe	0	15 613
Koszty pośrednie	0	23 725
<b>1.6. Projekty badawczo-rozwojowe</b>	<b>0</b>	<b>51 570</b>
Koszty bezpośrednie, w tym:	0	18 852
- wynagrodzenia z pochodnymi	0	3 522
- materiały	0	14 999
- usługi	0	316
- pozostałe	0	15
Koszty pośrednie	0	32 718

W roku 2018 rozliczenie dotacji statutowej w Centrali Instytutu następowało w okresach kwartalnych, za 1, 2 i 3 kwartał w miesiącu następnym po zakończeniu kwartału oraz za 4 kwartał w ostatnim miesiącu kwartału. Dotacja za 1 kwartał 2018 była rozliczona w kwietniu 2018 i zwiększyła przychody i koszty działalności w kwocie 1.921.729,35 zł.

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie wystąpiły

5. Działalność zaniechana w roku bieżącym (przychody, koszty i wynik) – nie dotyczy.
6. W roku bieżącym koszty ogólne rozliczane były proporcjonalnie do użytkowanych powierzchni przez PIAP i jednostek korzystających z usług administracyjnych świadczonych przez PIAP.
7. Przychody w przeliczeniu na jednego zatrudnionego zostały przedstawione w załączniku 5. Z danych łącznych zostały wyłączone wzajemne przychody.
8. Szczegółowa specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych została przedstawiona w załączniku 6.
9. Zestawienie osiągniętych przychodów i kosztów na prowadzonej przez instytut działalności gospodarczej (wydzielonej pod względem rachunkowym i finansowym zgodnie z art. 2 ust. 4 ustawy o instytutach badawczych) przedstawia poniższa tabela. W okresie sprawozdawczym na ww. całkowitej działalności instytut uzyskał zysk w wysokości 358,2 tysiąca złotych. Zysk ten pozwala na sfinansowanie innej działalności statutowej Instytutu, która wymaga dużych nakładów własnych.

Jedynie w przypadku świadczenia drobnych usług warsztatowych Instytut poniósł stratę. Strata wynika z konieczności ponoszenia dużych narzutów kosztów stałych i jest pokrywana z zysku na pozostałej działalności gospodarczej.

W przypadku sprzedaży produktów w Instytucie możemy mówić o sprzedaży produktów powtarzalnych dostosowywanych do indywidualnych potrzeb klienta. Są to krótkie serie, a nawet czasem jednostkowe produkty bazujące na wspólnej bazie. Możemy wyróżnić następujące główne grupy produktów:

- produkcja specjalna związana z robotami mobilnymi i wyposażeniem do nich (Centrala Instytutu),
- produkcja małoseryjna związana z tachografami elektronicznymi do pojazdów szynowych oraz sprzedażą czujników obrotu kół do pojazdów szynowych (Centrala Instytutu),
- w przypadku Oddziału możemy mówić o sprzedaży trzech grup produktów (profile aluminiowe, napędy elektryczne oraz przekładnie mechaniczne) wraz z usługami inżynierskimi integrującymi sprzedawane produkty, zapewniającymi kompleksową usługę od zaprojektowania poprzez kompletacje aż do montażu, testowania i uruchomienia u klienta.

Natomiast, jeżeli chodzi o usługi inne to w przypadku Centrali i oddziału w Toruniu są to usługi warsztatowe świadczone na zewnątrz (np. usługi frezerskie, tokarski czy ślusarskie).

w (zł)

Lp.	Forma działalności (PKD)	Przychody	Koszty	Wynik na działalności
1.	Dzierżawy i wynajem majątku trwałego, w tym:	722 483,77	699 058,01	23 425,76
a)	PIAP Centrala	638 107,40	636 959,73	1 147,67
b)	Oddział OBRUSN	84 376,37	62 098,28	22 278,09
2.	Organizacja Targów, w tym:	3 070 114,01	2 817 845,16	252 268,85
a)	PIAP Centrala	3 070 114,01	2 817 845,16	252 268,85
b)	Oddział OBRUSN	-	-	-
3.	Sprzedaż produktów, w tym:	6 061 721,16	5 935 543,07	126 178,09
a)	PIAP Centrala	5 459 645,31	5 368 398,22	91 247,09
b)	Oddział OBRUSN	602 075,85	567 144,85	34 931,00
4.	Usługi inne, w tym:	104 988,56	148 709,63	-43 721,07
a)	PIAP Centrala	55 710,62	87 968,91	-32 258,29
b)	Oddział OBRUSN	49 277,94	60 740,72	-11 462,78
<b>razem:</b>		<b>9 959 307,50</b>	<b>9 601 155,87</b>	<b>358 151,63</b>

10. Do wyliczenia pozycji II zmiana stanu produktów w grupie A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi Rachunku Zysku i Strat jest brana pod uwagę wartość pozycji półprodukty i produkty w toku, poniesione z góry koszty do rozliczenia w przyszłym okresie z krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych oraz odpisy na przyszłe koszty dotyczące przychodów roku bieżącego oraz przyszłe koszty związane z obsługą gwarancyjną, które wykazane są w pasywach w pozycji rezerwy. Kompletnie zestawienie rozliczeń międzyokresowych i rezerw znajdują się w części pierwszej informacji dodatkowej dotyczącej pozycji bilansowych. Wyliczenie zmiany stanu produktów przedstawia tabela poniżej.

(w zł.)

	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia	Zmiana netto
Produkcja niezakończona	12 652 412,97	15 666 235,77	3 013 822,80
Rozliczenia międzyokresowe kosztów, poniesione z góry koszty do rozliczenia w przyszłym okresie	2 168,45	90 435,58	88 267,13

Rezerwa na przewidywane koszty dotyczące przychodów roku bieżącego	252 549,86	1 621 155,36	-1 368 605,50
Rezerwa na przyszłe koszty napraw gwarancyjnych	867 824,56	1 218 499,44	-350 674,88

**Zmiana stanu produktów      1 382 809,55**

11. Szczegółowa struktura pozostałych kosztów rodzajowych została przedstawiona w załączniku nr 7.

12. Rozliczenie do deklaracji podatku dochodowego od osób prawnych za rok sprawozdawczy:

Dane w (zł)

Lp.	Treść pozycji	Zbiorcze	PIAP Centrala	Oddział OBRUSN
1	2	3	4	5
1.	Przychody łączne (bez zm. st. produkcji) wykazane w księgach i RZIS	15 011 670,45	13 345 652,33	1 665 818,12
2.	Przychody włączone do podstawy	433,93	0,00	433,93
a)	odsetki zrealizowane z r.ub.	0,00	-	0,00
b)	korekta o wycenę umów długoterminowych wg ustawy o rachunkowości z r. ub. zrealizowane w r. br.	0,00	-	-
c)	dotatnie różnice kursowe - przejściowe z r. ub. zrealizowane w r. br	433,93	-	433,93
3.	Przychody wyłączone z podstawy	377 636,01	376 719,99	916,02
a)	odsetki niezrealizowane w r.b.	0,00	-	-
b)	dotatnie różnice kursowe - przejściowe	174 613,53	174 523,02	90,51
c)	korekta o wycenę umów długoterminowych wg ustawy o rachunkowości w r. br.	0,00	-	-
d)	rozwiązanie odpisu aktualizującego zapasy (materiały w magazynie)	45,72	45,72	-
e)	rozwiązanie rezerwy (uznanie jej za zbędną)	0,00	-	-
f)	przych. z tyt. amortyzacji ŚT zakupionych z dotacji	110 738,04	110 738,04	-
g)	z tyt. amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów	92 238,72	91 413,21	825,51
h)	przych. z tyt. wniosku o zwrot nadpłaconego podatku od nieruchomości z r. br.	0,00	-	-
4.	Koszty łączne wykazane w księgach i RZIS	15 071 074,62	13 416 371,88	1 654 702,74
5.	Zysk brutto (1-4)	-59 404,17	-70 519,55	11 115,38
6.	Odsetki karne do budżetu	1 313,00	1 313,00	-
7.	PFRON	57 320,00	44 920,00	12 400,00
8.	Wydatki reprezentacyjne	890,43	658,02	232,41
9.	25% wydatków eksploatacyjnych dla samochodów osobowych	3 942,57	2 566,13	1 376,44
10.	Odszkodowania, koszty procesowe nie stanowiące k.u.p.	0,00	-	-
11.	Kary niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	0,00	-	-
12.	Przekazane darowizny z możliwością odliczenia od dochodu	0,00	-	-
13.	Przekazane darowizny nie stanowiące k.u.p.	0,00	-	-
14.	Spisane należności oraz odpisy aktualizacyjne nie stanowiące kosztów uzyskania przych.	0,00	-	-
15.	VAT od spisanych należności stanowiących koszt uzyskania przychodu w kwocie netto	0,00	-	-
16.	VAT od utworzonych odpisów aktualizacyjnych na należności stanowiących KUP w kwocie netto	0,00	-	-
17.	VAT w kosztach nie stanowiący K.U.P.	106,69	106,69	-
18.	Odpis aktualizujący inwestycje długoterminowe	168 083,41	168 083,41	-
19.	Utworzony odpis na przewidywane koszty dotyczące roku bieżącego	1 621 155,36	1 621 155,36	-
20.	Utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania	403 686,59	403 686,59	-

21.	Korekta kosztów o wycenę umów długoterminowych wg ustawy o rachunkowości w r. br.	0,00	-	-
22.	Koszty sfinansowane z dotacji na działalność statutową	1 399 383,21	1 346 259,21	53 124,00
23.	Koszty sfinansowane z pozostałych dotacji (SPB, granty, projekty badawczo-rozwojowe, PR UE, projekty LdV, projekty FS)	444 660,58	444 660,58	-
24.	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	92 238,72	91 413,21	825,51
25.	Amortyzacja nie stanowiąca kosztu	154 478,28	154 478,28	-
26.	Ujemne różnice kursowe - przejściowe na dzień bilansowy	282 997,02	282 851,61	145,41
27.	Amortyzacja od ŚT w leasingu (bilansowo - finansowy, podatkowo - operacyjny)	0,00	-	-
28.	Rata kapitałowa od ŚT w leasingu (bilansowo - finansowy, podatkowo - operacyjny)	0,00	-	-
29.	Wykorzystany odpis na koszty napraw gwarancyjnych oraz wykorzystane rezerwy na zobowiązania	293 501,00	293 501,00	-
30.	Korekta o wycenę umów długoterminowych wg ustawy o rachunkowości z r. ub. zrealizowane w r. br.	0,00	-	-
31.	Ujemne różnice kursowe - przejściowe z r. ub. zrealizowane w r. br	0,72	-	0,72
32.	VAT od rozwiązanych odpisów aktualizacyjnych na należności - przywrócenie do pełnej wartości	0,00	0,00	-
33.	Przychody do deklaracji (1+2-3)	14 634 468,37	12 969 132,34	1 665 336,03
34.	Koszty do deklaracji (4 - (od 6 do 27) + (od 28 do 32))	10 734 320,48	9 147 720,79	1 586 599,69
35.	Dochód (33-34)	3 900 147,89	3 821 411,55	78 736,34
36.	Dochód do opodatkowania (od 6 do 17 - 32)	63 572,69	49 563,84	14 008,85
37.	Dochód wolny od podatku (35 - 36), w tym:	3 836 575,20	3 771 847,71	64 727,49
	koszty dotacji (finansowane z budżetu art. 17 ust. 1 pkt. 47 UoPDOP)	1 399 383,21	1 346 259,21	53 124,00
	koszty dotacji (finansowane ze środków europejskich art. 17 ust. 1 pkt. 53 UoPDOP)	444 660,58	444 660,58	-
	dochody przeznaczone na cele statutowe (art. 17 ust. 1 pkt. 4 UoPDOP)	1 992 531,41	1 980 927,92	11 603,49
38.	Odliczenia od dochodu do opodatkowania (darowizny do 10% dochodu)	0,00	-	-
39.	Dochód do opodatkowania po odliczeniach (36 - 38)	63 572,69	49 563,84	14 008,85
40.	Podstawa opodatkowania po zaokrągleniu	63 573,00	49 564,00	14 009,00
41.	Podatek dochodowy ( 19%)	12 078,87	9 417,16	2 661,71
42.	Odliczenia od podatku	-	-	-
43.	Podatek należny po odliczeniach (w pełnych zł)	12 079,00	9 417,00	2 662,00
44.	wpłacone zaliczki za okres od stycznia do lutego br.	6 453,00	4 914,00	1 539,00
45.	saldo rozrachunków z tyt. CIT na 31.03	<b>5 626,00</b>	<b>4 503,00</b>	<b>1 123,00</b>
46.	zapłacona w kwietniu zaliczka za 03.2019	5 626,00	4 503,00	1 123,00
47.	do zapłaty (+) / nadpłata (-)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

13. W okresie sprawozdawczym Instytut nie ponosił kosztów na prace rozwojowe, które spełniałyby warunki z art. 33 ust. 2 ustawy o rachunkowości i mogłyby po ich zakończeniu być zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych.
14. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie sprawozdawczym – nie wystąpiły.
15. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w okresie sprawozdawczym – nie wystąpiły.

## Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. Pozycja amortyzacja w części A rachunku przepływów pieniężnych została zwiększona, w stosunku do amortyzacji wykazanej w kosztach rodzajowych, w Centrali o amortyzację związaną z kosztami wynajmu i z kosztami działalności zakładowego przedszkola (148.916,53 zł) oraz o amortyzację z tytułu odpisów od prawa wieczystego użytkowania gruntów (91.413,21 zł), które to obciążają bezpośrednio pozostałe koszty operacyjne. W oddziale koszty amortyzacji dotyczące wynajmu wyniosły 1.046,10 zł.
2. W pozycji Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej w części A rachunku przepływów pieniężnych zostały skorygowane o następujące pozycje:
  - zysk na sprzedaży środków trwałych w wysokości 5,00 zł.,
3. Pozycje D i E rachunku przepływów pieniężnych, czyli przepływy pieniężne netto i bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych różnią się o zmianę stanu przejściowych różnic kursowych naliczonych na dzień bilansowy od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach walutowych oraz znajdujących się w depozycie w kasie Instytutu. Naliczone różnice kursowe nie stanowią rzeczywistej zmiany środków pieniężnych, gdyż realnymi środkami staną się dopiero w momencie realizacji zdarzenia w przyszłości. Na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego zmiana stanu z tytułu wyliczonych różnic kursowych od posiadanych środków pieniężnych w walutach wynosi minus 114.309,63 zł. W roku ubiegłym na dzień 31 grudnia od ww. środków na rachunkach i kontach walutowych na dzień bilansowy były naliczone dodatnie różnice kursowe w wysokości 169.284,53 zł w tym roku na dzień bilansowy zostały naliczone mniejsze dodatnie różnice kursowe w wysokości 54.974,90 zł. W roku ubiegłym w porównawczym okresie od stycznia do marca 2018 zmiany stanu środków pieniężnych z tytułu naliczonych przejściowych różnic kursowych wynikają tylko z cofnięcia wyceny na 31.12.2017, gdyż na 31.03.2018 nie było wykonanej wyceny kursowej środków pieniężnych.
4. W pozycji G rachunku przepływów pieniężnych, czyli środki pieniężne na koniec okresu znajdują się środki o ograniczonej możliwości dysponowania. W okresie ubiegłym środki te wynosiły 210.377,84 zł., a w okresie bieżącym 187.460,62 zł. z czego 139.497,14 zł. dotyczy PIAP Centrali a 47.963,48 Oddziału w Toruniu. Pozycja ta dotyczy środków zgromadzonych na rachunkach bankowym ZFŚS oraz dodatkowo w Centrali w kwocie 60.411,71 zł. są to środki wpłacone na rachunki VAT służące do obsługi mechanizmu podzielnej płatności.

5. W pozycji inne korekty w bieżącym okresie sprawozdawczym w wysokości 139.786,54zł kwota na plus 168.083,41 dotyczy odpisu aktualizacyjnego inwestycji długoterminowych udziałów Instytutu w spółce PIAP SCIENTECH sp. z o.o. a kwota na minus w wysokości 28.391,62 dotyczy korekty ujęcia zakupów do projektów B+R, zmiana kwalifikowalności z aparatury na środki trwałe.

### Inne informacje

1. W okresie sprawozdawczym średnie zatrudnienie w etatach wyniosło 261,75 etatu i wzrosło w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 1,7% (dokładnie o 4,37 etatu). Struktura zatrudnienia w Instytucie została przedstawiona w załączniku nr 8. Na koniec roku Centrala Instytutu w Warszawie zatrudniała 252 osoby na 224,50 etatu. A Oddział w Toruniu zatrudniał 37 osób na 36,25 etatu.
2. Zestawienie osób, z grup 1-3 wg ustawy o instytutach badawczych, dla których wg składanych oświadczeń Instytut jest pierwszym miejscem pracy:

Lp.	Pozycja	( w etatach)			( w osobach)		
		1 kw. 2019r.			1 kw. 2019r.		
		Dane łącznie	PIAP Warszawa	OBRUSN Toruń	Dane łącznie	PIAP Warszawa	OBRUSN Toruń
1.	Pracownicy naukowi	31,7	31,7	0	37	37	0
2.	Pracownicy badawczo-techniczni	21,1787	18,3	2,8787	26	23	3
3.	Pracownicy inżynieryjno-techniczni	88,15	78,15	10	98	88	10

Jednocześnie w roku bieżącym w Instytucie było zatrudnionych w powyższych grupach 7 osób na 3,45 etatu, dla których Instytut nie jest pierwszym miejscem pracy.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorowi Instytutu, Zastępcom Dyrektora oraz Głównemu Księgowemu nie zostały udzielone żadne zaliczki, kredyty, pożyczki czy świadczenia o podobnym charakterze. Również w trakcie tego roku nie wystąpił u wyżej wymienionych osób kwoty spłacone, umorzone czy odpisane od ww. czynności. Instytut również nie zaciągał w imieniu ww. osób żadnych zobowiązań. W okresie sprawozdawczym nie zostały również przyznane nagrody roczne dla Dyrektora i Zastępców Dyrektora za rok ubiegły.

4. W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia do 31 marca 2019 roku zostały przeprowadzone w Centrali Instytutu następujące inwentaryzacje składników majątku:

w drodze spisu z natury:

- maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie na dzień 31.03.2019,
- produkcja w toku na dzień 31.03.2019 r.,
- gotówka i dewizy w walucie obcej w kasie na dzień 31.03.2019 r.

w drodze potwierdzenia i uzgodnienia sald oraz zapisów:

- należności od odbiorców na dzień 31.03.2019 r.,
- środki pieniężne na rachunkach bankowych na dzień 31.03.2019 r.,
- wartości niematerialne i prawne na dzień 31.03.2019 r.

W okresie sprawozdawczym Instytut nie miał obowiązku przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych ani materiałów w magazynach. Poprzednia inwentaryzacja środków trwałych została przeprowadzona w roku 2016 na dzień 31.10.2016 r. a materiałów w magazynach w 2017 na 31.10.2017r.

5. W okresie sprawozdawczym w Oddziale Instytutu OBRUSN w Toruniu zostały przeprowadzone następujące inwentaryzacje składników majątku:

w drodze spisu z natury:

- produkcja w toku na dzień 31.03.2019 r.
- gotówka i dewizy w walucie obcej w kasie na dzień 31.03.2019 r.

w drodze potwierdzenia i uzgodnienia sald oraz zapisów:

- należności od odbiorców na dzień 31.03.2019 r.,
- środki pieniężne na rachunkach bankowych na dzień 31.03.2019r.,

W okresie sprawozdawczym PIAP OBRUSN nie miał obowiązku przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych ani materiałów w magazynach. Oddział Instytutu w Toruniu posiada cztery magazyny, ich inwentaryzacja przebiega naprzemiennie, co dwa lata, dwa były inwentaryzowane pod koniec 2018 roku i dwa pod koniec 2017. Inwentaryzacja środków trwałych odbyła się na dzień 31.12.2018r.

6. W okresie sprawozdawczym od stycznia do marca 2019 roku w Instytucie było przeprowadzonych 7 kontroli i audytów zewnętrznych, z czego pięć dotyczyło



poprawności realizacji projektów (4 kontrole z NCBiR i 1 kontrola z NFOŚiGW) a dwie bieżącej działalności Instytutu z kontrola z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Komendy Stołecznej Policji. Wszystkie ww. kontrole były przeprowadzone w Centrali Instytutu w Warszawie

7. 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 dotyczy.
8. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie wystąpiły.
9. Umowy najmu zawarte przez Instytut (Centralę i Oddział) realizowane na zasadach rynkowych oraz są dokonywane zgodnie z zapisami ustawy o instytutach badawczych, ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym oraz ramowymi procedurami ministerstwa w sprawie uzyskiwania zgody ministra nadzorującego na wybrane czynności prawne instytutów badawczych.
10. Za przeprowadzenie obowiązkowego badania łącznego sprawozdania finansowego i wszystkich sprawozdań jednostkowych (centrali w Warszawie i oddziału w Toruniu) za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2019 do 31 marca 2019, podmiot je przeprowadzający otrzyma zgodnie z umową zryczałtowaną kwotę 7.500,00 zł. + 23% podatku VAT. Podmiot ten badał już sprawozdania finansowe Instytutu za lata poprzednie 2017 i 2018. Poza tym nie świadczył innych usług na rzecz Instytutu.
11. W okresie sprawozdawczym Instytut nie wykonywał ekspertyz ani żadnych innych prac czy usług na rzecz Ministerstwa Przedsiębiorczości i Technologii.
12. Informujemy, że w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły w instytucie przypadki wykonania czynności prawnych w zakresie oddania składników aktywów trwałych do odpłatnego korzystania innemu podmiotowi na okres dłuższy niż 180 dni w roku kalendarzowym (umowy najmu, dzierżawy zawarte w 2018 r.), w których wartość rynkowa poszczególnych czynności prawnych, przekroczyła by kwotę 200.000 zł, obliczonej zgodnie art. 38 ust. 3 ustawy z dnia 16.12.2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym. W okresie sprawozdawczym inne przypadki rozporządzania składnikami aktywów trwałych w rozumieniu przepisów o rachunkowości o wartości

przekraczającej 200 000 zł., z wyłączeniem czynności w zakresie komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych nie wystąpiły.

13. Informacje nieuwjęte w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego instytutu, a które są wymienione w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, nie wystąpiły w jednostce.
14. W związku ze skróceniem okresu sprawozdawczego do trzech pierwszych miesięcy roku 2019 w rachunku zysków i strat oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych prezentowane są dane za okresy porównywalne czyli tylko za 1 kwartał 2019 i 1 kwartał 2018. W celach informacyjnych i analitycznych poniżej przedstawiamy bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych zawierające dane za 3 okresy: za 1 kwartał 2018 a dane bilansowe na 31.03.2018; za cały rok 2018 a dane bilansowe na 31.12.2018 oraz za 1 kwartał 2019 a dane bilansowe na 31.03.2019.

#### Dane porównawcze - aktywa

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan w zł. na dzień 31.03.2019r.	Stan w zł. na dzień 31.12.2018r.	Stan w zł. na dzień 31.03.2018r.
1	2	3	4	4
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>16 137 940,29</b>	<b>15 839 705,46</b>	<b>15 863 780,90</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	115 909,30	128 679,93	111 588,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	0,00
2	Wartość firmy	-	-	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	115 909,30	128 679,93	111 588,03
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	0,00
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>12 182 763,69</b>	<b>11 591 950,55</b>	<b>12 288 809,37</b>
1	Środki trwałe	11 585 090,35	11 184 832,27	9 705 996,34
a)	grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów	912 439,73	977 188,97	1 203 338,87
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 204 944,26	8 249 103,92	6 329 409,71
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 279 774,33	1 875 010,14	2 102 770,91
d)	Środki transportu	51 022,67	58 845,17	48 855,19
e)	Inne środki trwałe	136 909,36	24 684,07	21 621,66
2	Środki trwałe w budowie	597 673,34	407 118,28	2 582 813,03
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	0,00
III	Należności długoterminowe	-	-	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>3 839 267,30</b>	<b>4 119 074,98</b>	<b>3 463 383,50</b>
1	Nieruchomości	2 805 950,71	2 917 674,98	2 261 983,50
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 033 316,59	1 201 400,00	1 201 400,00
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 033 316,59	1 201 400,00	1 201 400,00
	- udziały lub akcje	1 033 316,59	1 201 400,00	1 201 400,00

c)	w pozostałych jednostkach	-	-	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>38 878 235,79</b>	<b>31 448 834,28</b>	<b>33 258 062,37</b>
I	Zapasy	16 300 761,16	13 237 226,51	15 405 647,77
1	Materiały	634 525,39	584 813,54	721 449,06
2	Półprodukty i produkty w toku	15 666 235,77	12 652 412,97	14 684 198,71
3	Produkty gotowe	-	-	0,00
4	Towary	-	-	0,00
5	Zaliczki na poczet dostaw	-	-	0,00
II	Należności krótkoterminowe	6 982 316,80	5 402 405,20	4 074 704,65
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b)	Inne	-	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	868 470,81	811 015,33	54 817,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	58 262,80	2 652,32	54 817,00
	- do 12 miesięcy	58 262,80	2 652,32	54 817,00
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b)	Inne	810 208,01	808 363,01	-
3	Należności od pozostałych jednostek	6 113 845,99	4 591 389,87	4 019 887,65
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	4 050 309,37	3 110 365,35	2 819 017,31
	- do 12 miesięcy	4 050 309,37	3 110 365,35	2 819 017,31
	- powyżej 12 miesięcy	-	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 298 070,38	1 121 563,14	986 723,70
c)	Inne	765 466,24	359 461,38	214 146,64
d)	Dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
e)	Należności wewnątrzzakładowe	0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 821 939,21	11 107 823,36	12 869 803,46
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 821 939,21	11 107 823,36	12 869 803,46
a)	W jednostkach powiązanych	-	-	-
b)	W pozostałych jednostkach	-	-	-
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 821 939,21	11 107 823,36	12 869 803,46
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 521 939,21	11 107 823,36	12 781 243,70
	- inne środki pieniężne	1 300 000,00	0,00	88 559,76
	- inne aktywa pieniężne	-	-	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 773 218,62	1 701 379,21	907 906,49
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma aktywów</b>	<b>55 016 176,08</b>	<b>47 288 539,74</b>	<b>49 121 843,27</b>

## Dane porównawcze - pasywa

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan w zł. na dzień 31.03.2019r.	Stan na dzień 31.12.2018r.	Stan na dzień 31.03.2018r.
1	2	3	4	4
<b>A</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>21 166 028,56</b>	<b>21 699 076,18</b>	<b>21 654 687,06</b>
I	Fundusz podstawowy / statutowy	17 282 606,88	17 282 606,88	17 282 606,88
II	Fundusz zapasowy, w tym:	-	-	-
III	Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny, w tym:	3 521 584,72	3 521 584,72	3 521 584,72
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	433 320,13	387 674,67	355 533,86
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	377 041,38
VI	Zysk (strata) netto	-71 483,17	507 209,91	117 920,22
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>33 850 147,52</b>	<b>25 589 463,56</b>	<b>27 467 156,21</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	<b>3 529 053,08</b>	<b>1 809 700,70</b>	<b>1 291 390,94</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	569 843,38	569 771,38	567 580,80
	- długoterminowa	270 450,00	279 378,00	328 876,80
	- krótkoterminowa	299 393,38	290 393,38	238 704,00
3	Pozostałe rezerwy	2 959 209,70	1 239 929,32	723 810,14
	- długoterminowe	641 196,68	298 369,79	317 359,33
	- krótkoterminowe	2 318 013,02	941 559,53	406 450,81
II	Zobowiązania długoterminowe	-	-	-
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	-	-	-
a)	Kredyty i pożyczki	-	-	-
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c)	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d)	Zobowiązania wekslowe	-	-	-
e)	Inne	-	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	<b>18 228 667,99</b>	<b>13 406 799,58</b>	<b>11 785 040,14</b>
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b)	Inne	-	-	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	18 323,15	-
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	18 323,15	-
	- do 12 miesięcy	0,00	18 323,15	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b)	Inne	-	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 199 139,50	12 484 749,45	10 395 304,65
a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,02
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-

c)	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	3 048 106,43	2 002 561,24	4 573 634,43
	- do 12 miesięcy	3 048 106,43	2 002 561,24	4 573 634,43
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	0,00
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	11 323 996,46	7 763 290,27	4 003 872,69
f)	Zobowiązania wekslowe	-	-	-
g)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz i innych tytułów publicznoprawnych	1 897 988,30	1 396 133,87	1 131 862,86
h)	Z tytułu wynagrodzeń	71,90	0,00	0,00
i)	Inne	928 976,41	1 322 764,07	685 934,65
j)	Zobowiązania wewnątrzzakładowe	0,00	0,00	0,00
4	Fundusze specjalne	1 029 528,49	903 726,98	1 389 735,49
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów</b>	<b>12 092 426,45</b>	<b>10 372 963,28</b>	<b>14 390 725,13</b>
1	Ujemna wartość firmy	-	-	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	12 092 426,45	10 372 963,28	14 390 725,13
	- długoterminowe	4 818 605,85	4 576 306,80	4 789 462,34
	- krótkoterminowe	7 273 820,60	5 796 656,48	9 601 262,79
	<b>Suma pasywów</b>	<b>55 016 176,08</b>	<b>47 288 539,74</b>	<b>49 121 843,27</b>

### Dane porównawcze – rachunek zysków i strat

Wiersz	Wyszczególnienie	Przychody i koszty w zł. za okres		
		od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2018 do 31.03.2018
1	2	3		4
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>14 990 918,11</b>	<b>59 551 349,67</b>	<b>16 338 114,69</b>
	<b>- od jednostek powiązanych</b>	-	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 758 268,30	45 136 639,98	12 393 460,60
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	1 382 809,55	436 550,24	3 824 144,28
III	Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	620 269,41	49 865,72
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 745,30	15 747,68	5 380,24
V	Przychody z dotacji statutowej	1 399 383,21	8 205 914,84	51 750,00
VI	Przychody z tyt. dofinansowania realizacji prac badawczo-rozwojowych związanych z programami UE, grantami oraz projektami współfinansowanymi z FS	444 711,75	5 136 227,52	13 513,85
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>14 935 874,69</b>	<b>59 331 830,32</b>	<b>16 336 799,26</b>
I	Amortyzacja	233 505,51	860 532,81	199 873,52
II	Zużycie materiałów i energii	5 239 486,83	22 923 438,19	6 866 282,91
III	Usługi obce	1 831 333,35	8 773 599,28	2 454 184,45
IV	Podatki i opłaty, w tym:	146 092,35	442 570,71	105 382,09
	- podatek akcyzowy	-	-	0,00
V	Wynagrodzenia	5 908 767,15	20 865 385,95	5 203 637,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 229 228,70	4 166 603,17	1 265 966,46

	- emerytalne	622 101,24	2 093 200,96	548 125,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	345 486,08	1 297 339,59	241 195,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 974,72	2 360,62	276,97
<b>C</b>	<b>Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>55 043,42</b>	<b>219 519,35</b>	<b>1 315,43</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 104 520,50</b>	<b>4 472 166,60</b>	<b>1 120 531,03</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5,00	1 206,00	0,00
II	Dotacje, w tym	128 869,26	441 113,32	110 738,04
	- dotacje podmiotowe	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	45,72	68 028,71	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	975 600,52	3 961 818,57	1 009 792,99
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>998 405,68</b>	<b>4 173 042,86</b>	<b>1 052 411,69</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	41 083,07	0,00
III	Inne koszty operacyjne	998 405,68	4 131 959,79	1 052 411,69
<b>F</b>	<b>Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>161 158,24</b>	<b>518 643,09</b>	<b>69 434,77</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>913,55</b>	<b>70 013,90</b>	<b>60 446,54</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
II	Odsetki, w tym	913,55	16 369,48	7 759,24
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-
V	Inne	0,00	53 644,42	52 687,30
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>221 475,96</b>	<b>17 293,08</b>	<b>2 684,09</b>
I	Odsetki	8 067,77	16 804,44	440,91
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	168 083,41	-	-
IV	Inne	45 324,78	488,64	2 243,18
<b>I</b>	<b>Zysk (Strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-59 404,17</b>	<b>571 363,91</b>	<b>127 197,22</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>12 079,00</b>	<b>64 154,00</b>	<b>9 277,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (Strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-71 483,17</b>	<b>507 209,91</b>	<b>117 920,22</b>

## Dane porównawcze - zestawienie zmian w funduszu własnym

Wiersz	Wyszczególnienie	Zmiany w kapitale w zł. za okres od 01.01.2019 do 31.03.2019	Zmiany w kapitale w zł. za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Zmiany w kapitale w zł. za okres od 01.01.2018 do 31.03.2018
1	2	3	4	4
<b>I.</b>	<b>Fundusz własny na początek okresu (BO)</b>	<b>21 699 076,18</b>	<b>21 536 766,84</b>	<b>21 536 766,84</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-
<b>I.a.</b>	<b>Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>21 699 076,18</b>	<b>21 536 766,84</b>	<b>21 536 766,84</b>
1.	Fundusz podstawowy / statutowy na początek okresu	17 282 606,88	17 282 606,88	17 282 606,88
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego / statutowego	0,00	0,00	0,00
	Zwiększenia	-	-	-
	- likwidacja śr. trwałych całkowicie umorzonych podlegających aktualizacji wyceny - wartość aktualizacji	-	-	-
	- podział zysku	-	-	-
	Zmniejszenia	-	-	-
	- pokrycie straty	-	-	-
1.2.	Fundusz podstawowy / statutowy na koniec okresu	17 282 606,88	17 282 606,88	17 282 606,88
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu	387 674,67	355 533,86	355 533,86
2.1.	Zmiany funduszu rezerwowego	45 645,46	32 140,81	0,00
	Zwiększenia	45 645,46	32 140,81	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	40 576,79	30 163,31	-
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	5 068,67	1 977,50	-
	Zmniejszenia	0,00	0,00	-
	- pokrycie straty	-	-	-
2.2.	Fundusz rezerwowy na koniec okresu	433 320,13	387 674,67	355 533,86
3.	Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny na początek okresu	3 521 584,72	3 521 584,72	3 521 584,72
3.1.	Zmiany funduszu rezerwowego z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
	Zwiększenia	-	-	-
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja śr. trwałych nie umorzonych w całości, podlegających aktualizacji wyceny - wartość aktualizacji	-	-	-
	- likwidacja śr. trwałych całkowicie umorzonych podlegających aktualizacji wyceny - wartość aktualizacji	-	-	-
3.2.	Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 521 584,72	3 521 584,72	3 521 584,72
4.	Zysk z lat ubiegłych na początku okresu	507 209,91	377 041,38	377 041,38
4.1.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	-507 209,91	-377 041,38	0,00
	Zwiększenia	-	-	-
	Zmniejszenia	-507 209,91	-377 041,38	0,00
	- odpis na fundusz podstawowy	-	-	-
	- odpis na fundusz rezerwowy	-45 645,46	-32 140,81	-
	- odpis na fundusz badań własnych	-326 564,45	-219 900,57	-

	- odpis na fundusz nagród	-	-	-
	- odpis na ZFŚS	-135 000,00	-125 000,00	-
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	377 041,38
5.	<b>Wynik netto okresu bieżącego</b>	<b>-71 483,17</b>	<b>507 209,91</b>	<b>117 920,22</b>
a)	zysk netto	-	507 209,91	117 920,22
b)	strata netto	-71 483,17	-	-
c)	odpisy z zysku	-	-	-
<b>II.</b>	<b>Fundusz własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>21 166 028,56</b>	<b>21 699 076,18</b>	<b>21 654 687,06</b>
<b>III.</b>	<b>Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>21 166 028,56</b>	<b>21 237 511,73</b>	<b>21 654 687,06</b>

### Dane porównawcze – rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Przepływy w zł. za okres		
	od 01.01.2019 do 31.03.2019	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2018 do 31.03.2018
1	3		4
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I. Zysk (strata) netto	-71 483,17	507 209,91	117 920,22
II. Korekty razem	4 274 370,82	6 215 833,55	6 832 045,30
1. Amortyzacja	474 881,35	1 830 269,29	433 892,92
2. Zyski / Straty z tytułu różnic kursowych	114 309,63	-98 280,19	71 004,34
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00
4. Zysk/ Strata z działalności inwestycyjnej	-5,00	-1 206,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 719 352,38	314 697,84	-203 611,92
6. Zmiana stanu zapasów	-3 063 534,65	-728 189,08	-2 896 610,34
7. Zmiana stanu należności	-1 579 911,60	2 139 350,42	3 410 659,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	4 821 868,41	2 350 429,54	785 061,46
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 647 623,76	408 761,73	5 219 996,30
10. Inne korekty	139 786,54	0,00	11 652,93
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	<b>4 202 887,65</b>	<b>6 723 043,46</b>	<b>6 949 965,52</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I. Wpływy	5,00	1 206,00	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5,00	1 206,00	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Z aktywów finansowych	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-
II. Wydatki	-941 294,34	-2 318 223,40	-957 575,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-941 294,34	-2 318 223,40	-957 575,40



2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>-941 289,34</b>	<b>-2 317 017,40</b>	<b>-957 575,40</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	-	-	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału)	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>-461 564,45</b>	<b>-344 900,57</b>	<b>0,00</b>
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	-461 564,45	-344 900,57	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-
8. Odsetki	-	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-461 564,45</b>	<b>-344 900,57</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III. +/-B.III.+/-C.III.)</b>	<b>2 828 425,48</b>	<b>4 061 125,49</b>	<b>5 992 390,12</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 714 115,85</b>	<b>4 159 405,68</b>	<b>5 921 385,78</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-114 309,63	98 280,19	-71 004,34
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>10 938 538,83</b>	<b>6 877 413,34</b>	<b>6 877 413,34</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>13 766 964,31</b>	<b>10 938 538,83</b>	<b>12 869 803,46</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	187 460,62	124 099,96	210 377,84

**Sporządził:** Główny Księgowy, mgr inż. Andrzej Więch

**Kierownik Jednostki:** Dyrektor, dr inż. Piotr Szykarczyk

Warszawa, dn. 20-12-2019 r., wersja nr 3

**Zmiany stanu składników aktywów trwałych w 2017r.  
- wartość początkowa**

Nr	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Bilans otwarcia (dane w pkt II.1 i II.2 zawierają wartość inwestycji długoterminowych w nieruchomości)	Zwiększenia wartości początkowej aktywów trwałych (dane w pkt II.1 i II.2 zawierają wartość inwestycji długoterminowych w nieruchomości)							Zmniejszenia wartości początkowej aktywów trwałych (dane w pkt II.1 i II.2 zawierają wartość inwestycji długoterminowych w nieruchomości)					Bilans zamknięcia (dane w pkt II.1 i II.2 zawierają wartość inwestycji długoterminowych w nieruchomości)		
			OT Nowe zakupy	PT Przyjęcie aparatury na ST	Ujawnienia i nieopdy przyjęcia ST	Rozliczenie inwestycji	Inne przeniesienia	Razem	SP Sprzedaż	LT Likwidacja	Nieodpłatne przekazanie	Niedobory ST	Inne przeniesienia	Razem			
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 299 530,38	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	4 299 530,38
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	59 900 376,05	905 901,43	37 129,89	0,00	43 804,19	0,00	986 835,51	9 627,63	302 074,93	0,00	15 412,57	0,00	327 115,13	60 560 096,43		
1.	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntów	7 313 057,28	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	7 313 057,28	
2.	Budynki (1)	18 914 087,90	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	18 914 087,90	
3.	Budowle (2)	1 814 072,64	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	1 814 072,64	
4.	Urządzenia techniczne i maszyny (3-6)	23 326 571,97	579 303,01	-	-	43 804,19	-	623 107,20	9 627,63	299 896,96	-	-	-	309 524,59	23 640 154,58		
5.	Środki transportu (7)	1 537 218,21	1 078,87	-	-	-	-	1 078,87	-	-	-	-	-	-	1 538 297,08		
6.	Pozostałe środki trwałe (8)	6 588 249,77	119 551,92	37 129,89	-	-	-	156 681,81	-	2 177,97	-	-	-	2 177,97	6 742 753,61		
7.	Środki trwałe w budowie	407 118,28	205 967,63	-	-	-	-	205 967,63	-	-	-	15 412,57	-	15 412,57	597 673,34		
8.	Zaliczki na poczet środków trwałych w budowie	0,00	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00		
III.	Inwestycje długoterminowe	1 235 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 570,00			
1.	a) Nieruchomości wyceniane proporcjonalnie do wartości	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00		
	b) Nieruchomości wydzielone	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 235 570,00	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	1 235 570,00		
IV.	Należności długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	<b>razem :</b>	<b>65 435 476,43</b>	<b>905 901,43</b>	<b>37 129,89</b>	<b>0,00</b>	<b>43 804,19</b>	<b>0,00</b>	<b>986 835,51</b>	<b>9 627,63</b>	<b>302 074,93</b>	<b>0,00</b>	<b>15 412,57</b>	<b>0,00</b>	<b>327 115,13</b>	<b>66 095 196,81</b>		

Zmiany stanu majątku trwałego - umorzenie

Składniki majątku trwałego	Umorzenia / Amortyzacja (dane w pkt II.1 i II.2 zawierają wartość inwestycji długoterminowych w nieruchomości)										Wartość netto	
	B.O.	Amortyzacja za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia z tyt. sprzedaży	Zmniejszenia z tyt. likwidacji	Inne zmniejszenia	B.Z.	B.O.		B.Z.	
									Wartość wg składników i grup ST - dane w pkt II.1 i II.2 zawierają wartość inwestycji długoterminowych w nieruchomości wycenianych proporcjonalnie do zajętej powierzchni	Wartość wg składników i grup ST - dane w pkt II.1 i II.2 zawierają wartość inwestycji długoterminowych w nieruchomości wycenianych proporcjonalnie do zajętej powierzchni	Wartość wg składników i grup ST uwzględnieniem wyceny inwestycji długoterminowych w nieruchomości (udział 23,33%)	Wartość wg składników i grup ST uwzględnieniem wyceny inwestycji długoterminowych w nieruchomości (udział 23,33%)
I. Wartości niematerialne i prawne	4 727 355,21	17 190,63	-	-	-	-	-	4 744 545,84	128 679,93	128 679,93	115 909,30	115 909,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	49 499 327,47	448 597,91	37 129,89	8 141,46	9 627,63	513 362,69	0,00	49 470 206,41	14 098 196,73	11 591 950,55	14 578 331,70	12 182 763,69
1. Prawo wieczystego użytkowania gruntów (0)	6 170 480,53	92 238,72	-	-	-	-	-	6 262 719,25	1 256 580,92	977 188,97	1 164 342,20	912 439,73
2. Budynki (1)	10 173 227,94	119 863,32	-	-	-	-	-	10 293 091,26	10 175 889,90	7 986 866,82	10 056 026,58	7 947 651,76
3. Budowle (2)	1 876 934,12	7 485,03	-	-	-	-	-	1 884 419,15	300 068,25	262 237,10	292 583,22	257 292,50
4. Urządzenia techniczne i maszyny (3-6)	22 310 628,38	211 769,83	-	8 141,46	9 627,63	312 977,07	-	22 207 934,97	1 875 010,14	1 875 010,14	2 279 774,33	2 279 774,33
5. Środki transportu (7)	1 717 960,30	8 901,37	-	-	-	-	0,00	1 726 861,67	58 845,17	58 845,17	51 022,67	51 022,67
6. Pozostałe środki trwałe (8)	7 250 096,20	8 339,64	37 129,89	-	-	200 385,62	-	7 095 180,11	24 684,07	24 684,07	136 909,36	136 909,36
7. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	0,00	407 118,28	407 118,28	597 673,34	597 673,34
8. Zaliczki na poczet środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Inwestycje długoterminowe	63 156,20	1 046,10	168 083,41	-	-	-	-	232 285,71	1 612 828,80	4 119 074,98	1 443 699,29	3 839 267,30
a) Nieruchomości wyceniane proporcjonalnie do wynajętej powierzchni	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	2 506 246,18	-	2 395 568,01
b) Nieruchomości wydzielone	28 986,20	1 046,10	-	-	-	-	-	30 032,30	411 428,80	411 428,80	410 382,70	410 382,70
2. Długoterminowe aktywa finansowe	34 170,00	-	168 083,41	-	-	-	-	202 253,41	1 201 400,00	1 201 400,00	1 033 316,59	1 033 316,59
IV. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ogółem (I+II+III+IV) :</b>	<b>54 289 838,88</b>	<b>466 834,64</b>	<b>205 213,30</b>	<b>8 141,46</b>	<b>9 627,63</b>	<b>513 362,69</b>	<b>0,00</b>	<b>54 447 037,96</b>	<b>15 839 705,46</b>	<b>15 839 705,46</b>	<b>16 137 940,29</b>	<b>16 137 940,29</b>

## Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

(w zł.)

	Bilans		Bilans		Bilans		Zmiana netto	Do przepływów
	otwarcia		zamknięcia		z tego:			
	z tego: PIAP Warszawa	OBRUSN Toruń	z tego: PIAP Warszawa	OBRUSN Toruń	z tego: PIAP Warszawa	OBRUSN Toruń		
<b>1. Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 701 379,21</b>	<b>0,00</b>	<b>1 773 218,62</b>	<b>4 000,00</b>	<b>1 769 218,62</b>	<b>4 000,00</b>	<b>71 839,41</b>	<b>-71 839,41</b>
poniesione z góry koszty do rozliczenia w roku następnym	2 168,45	-	94 435,58	4 000,00	90 435,58	4 000,00	92 267,13	-92 267,13
usługi długoterminowe - nadwyżka przychodu ustalonego na dzień bilansowy nad kwotami dotychczas zafakturowanymi	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00
zapłacone zaliczki nie stanowiące jeszcze kosztu	1 577 390,00	-	1 648 470,35	-	1 648 470,35	-	71 080,35	-71 080,35
naliczony podatek VAT do odliczenia w roku następnym	121 820,76	-	30 312,69	-	30 312,69	-	-91 508,07	91 508,07
odsetki od lokat naliczone memoriałowo na 31 grudnia	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00
<b>2. Rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów</b>	<b>10 372 963,28</b>	<b>10 524,47</b>	<b>12 092 426,45</b>	<b>10 524,47</b>	<b>12 083 032,83</b>	<b>9 393,62</b>	<b>1 719 463,17</b>	<b>1 719 463,17</b>
długoterminowe	4 576 306,80	6 001,07	4 818 605,85	6 001,07	4 812 604,78	6 001,07	242 299,05	242 299,05
- prawo wieczystego użytkowania gruntów do odpisania	849 837,19	6 001,07	758 423,98	6 001,07	752 422,91	6 001,07		
- dotacja na ST (część podlegająca rozliczeniu w okresie dłuższym niż 1 rok)	3 726 469,61	0,00	4 060 181,87	0,00	4 060 181,87	0,00		
krótkoterminowe	5 796 656,48	4 523,40	7 273 820,60	4 523,40	7 270 428,05	3 392,55	1 477 164,12	1 477 164,12
- prawo wieczystego użytkowania gruntów do odpisania	370 176,24	4 523,40	369 045,39	4 523,40	365 652,84	3 392,55		
- dotacja na ST (część podlegająca rozliczeniu w okresie 1 roku)	535 622,04	0,00	636 112,92	0,00	636 112,92	0,00		
- otrzymane darowizny ST (amortyzacja do rozliczenia w okresie 1 roku)	0,00	-	0,00	-	-	-		
- otrzymane przedpłaty za udział w konferencji	9 593,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- otrzymane zaliczki do zawartych umów o okresie realizacji krótszym niż 1 rok	0,00	-	0,00	-	-	-		
- otrzymane i jeszcze nierozliczone zaliczki na sfinansowanie projektów badawczych (programy ramowe, fundusz Leonardo da Vinci, dotacje podmiotowe, proj. celowe, projekty badawczo-rozwojowe itp.)	4 881 264,72	-	6 268 662,29	-	6 268 662,29	-		

Analityczna struktura przychodów

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	1 kwartał 2019 r.						1 kwartał 2018 r.					
		Dane łączne	%	w tym PIAP Warszawa	%	w tym OBRUSN Toruń	%	Dane łączne	%	w tym PIAP Warszawa	%	w tym OBRUSN Toruń	%
<b>1.</b>	<b>Przychody z działalności podstawowej</b>	<b>13 608 108,56</b>	<b>92,5</b>	12 041 492,35	92,1	1 571 240,58	94,3	<b>12 464 104,69</b>	<b>91,3</b>	11 530 298,57	91,3	1 058 606,12	91,4
<b>1.1.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej, w tym ze sprzedaży:</b>	<b>11 758 268,30</b>	<b>79,9</b>	10 247 683,09	78,4	1 515 209,58	91,0	<b>12 393 460,60</b>	<b>90,8</b>	11 511 686,48	91,2	1 006 574,12	86,9
1.1.1	usług badawczo-rozwojowych wg. wyceny bilansowej (PKWiU-72) (a+b-d)	2 003 675,26	13,6	1 092 937,28	8,4	910 737,98	54,7	2 111 586,57	15,5	1 639 003,57	13,0	597 383,00	51,6
	z tego:												
a)	z programów celowych (bez wdrożeń wewnętrznych)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
b)	Usługi b+r (PKWiU-72) - zafakturowane w r.br. i dotyczące r.br.	2 003 675,26	13,6	1 092 937,28	8,4	910 737,98	54,7	2 111 586,57	15,5	1 639 003,57	13,0	597 383,00	51,6
c)	Usługi b+r (PKWiU-72) - zafakturowane w r.br. a które były wycenione jako przychody z umów długoterminowych na dzień bilansowy r.ub.	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
d)	Usługi b+r (PKWiU-72) - przychody z niezakończonych usług długoterminowych, ustalone na dzień bilansowy - niezafakturowane	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.2.	usług (inżynierskich, technicznych, laboratoryjnych, itp.)	3 690 476,13	25,1	3 695 100,30	28,3	0,00	0,0	3 886 575,34	28,5	3 886 575,34	30,8	0,00	0,0
1.1.3.	usług certyfikacyjnych,	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.4.	usług szkoleniowych,	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.1.5.	wyrobów gotowych,	6 064 116,91	41,2	5 459 645,31	41,8	604 471,60	36,3	6 395 298,69	46,9	5 986 107,57	47,4	409 191,12	35,3
1.1.6.	przychody z niezakończonych usług długoterminowych, ustalone na dzień bilansowy - jeszcze niezafakturowane inne niż usługi B+R	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
<b>1.2.</b>	<b>Przychody z dotacji podmiotowej</b>	<b>1 844 094,96</b>	<b>12,5</b>	1 790 970,96	13,7	53 124,00	3,2	<b>65 263,85</b>	<b>0,5</b>	13 513,85	0,1	51 750,00	4,5
1.2.1.	w tym: dotacja na działalność statutową	1 399 383,21	9,5	1 346 259,21	10,3	53 124,00	3,2	51 750,00	0,4	0,00	0,0	51 750,00	4,5
1.2.2.	dotacja na „granty”, których wyniki zostają w jednostce (SPB, granty, projekty badawczo-rozwojowe, PR UE, projekty LdV, projekty B+R współfinansowane z FS)	444 711,75	3,0	444 711,75	3,4	0,00	0,0	13 513,85	0,1	13 513,83	0,1	0,00	0,0
1.2.3.	dotacja na programy celowe, których wdrożenie następuje w jednostce(pomoc publiczna)	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
<b>1.3.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>5 745,30</b>	<b>0,0</b>	2 838,30	0,0	2 907,00	0,2	<b>5 380,24</b>	<b>0,0</b>	5 098,24	0,0	282,00	0,0
<b>2.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 104 520,50</b>	<b>7,5</b>	1 027 046,69	7,9	94 577,54	5,7	<b>1 120 531,03</b>	<b>8,2</b>	1 032 235,93	8,2	99 576,10	8,6
2.1.	Przychody z majątku w tym:	<b>722 488,77</b>	<b>4,9</b>	638 112,40	4,9	84 376,37	5,1	<b>791 695,16</b>	<b>5,8</b>	707 482,25	5,6	84 212,91	7,3
2.1.1.	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5,00	0,0	5,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
2.1.2.	przychody z dzierżawy i najmu majątku trwałego	722 483,77	4,9	638 107,40	4,9	84 376,37	5,1	791 695,16	5,8	707 482,23	5,6	84 212,91	7,3
2.2.	dotacje na inwestycje (przychody odpisywane równoległe do amortyzacji)	128 869,26	0,9	128 869,26	1,0	0,00	0,0	110 738,04	0,8	110 738,04	0,9	0,00	0,0
2.3.	przychody odpisywane równoległe do amortyzacji prawa wicczystego użytkownika gruntów	92 544,06	0,6	91 413,21	0,7	1 130,85	0,1	92 544,06	0,7	91 413,21	0,7	1 130,85	0,1
2.4.	przychody z tytułu prowadzenia przyzakładowego przedszkola	80 594,42	0,5	80 594,42	0,6	0,00	0,0	104 050,90	0,8	104 050,90	0,8	0,00	0,0
2.5.	inne pozostałe przychody operacyjne (szczegółowa specyfikacja poniżej)	80 023,99	0,5	88 057,40	0,7	9 070,32	0,5	21 502,87	0,2	18 551,53	0,1	14 232,34	1,2
<b>3.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>913,55</b>	<b>0,0</b>	913,55	0,0	0,00	0,0	<b>60 446,54</b>	<b>0,4</b>	60 446,54	0,5	0,00	0,0
<b>4.</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	0,00	0,0	0,00	0,0	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	0,00	0,0	0,00	0,0
	<b>Przychody ogółem bez zmiany stanu produktów (1+2+3+4)</b>	<b>14 713 542,61</b>	<b>100</b>	13 069 452,59	100	1 665 818,12	100	<b>13 645 082,26</b>	<b>100</b>	12 622 981,04	100	1 158 182,22	100

**Przychody na jednego zatrudnionego**

Lp.	Wyszczególnienie	1 kwartał 2019 r.			1 kwartał 2018 r.			(w zł.)
		Dane łączne	w tym PIAP Warszawa	w tym OBRUSN	Dane łączne	w tym PIAP Warszawa	w tym OBRUSN	
1.	Średnie zatrudnienie ogółem (w etatach)	261,75	225,50	36,25	257,38	221,88	35,50	
1.1	w tym: pracowników naukowych,	33,85	33,85	0,00	35,38	35,38	0,00	
1.2	pracowników badawczo-technicznych,	21,30	18,30	3,00	20,10	17,10	3,00	
	Suma (1.1. + 1.2.)	55,15	52,15	3,00	55,48	52,48	3,00	
2.	Przychody ogółem	14 713 542,61	13 069 452,59	1 665 818,12	13 645 082,26	12 622 981,04	1 158 182,22	
2.1	w tym :przychody ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych w r.br. (określonych w PKWiU 72) z pkt 1.1.1.	2 003 675,26	1 092 937,28	910 737,98	2 111 586,57	1 639 003,57	597 383,00	
3.	przychody ogółem na 1 zatrudnionego	56 212,20	57 957,66	45 953,60	53 015,32	56 891,03	32 624,85	
3.1	przychody ze sprzedaży b+r zafakturowanych (PKWiU 72) na 1 zatrudnionego	7 654,92	4 846,73	25 123,81	8 204,16	7 386,89	16 827,69	
3.1.1	przychody ze sprzedaży usług b+r zafakturowanych (PKWiU 72) na 1 zatrudnionego w grupie pracowników naukowych i badawczo-technicznych	36 331,37	20 957,57	303 579,33	38 060,32	31 231,01	199 127,67	

**Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych**

(w zł.)

Lp.	Wyszczególnienie	1 kwartał 2019 r.			1 kwartał 2018 r.		
		Dane łączne	w tym PIAP Warszawa	w tym OBRUSN Toruń	Dane łączne	w tym PIAP Warszawa	w tym OBRUSN Toruń
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 104 520,50</b>	<b>1 027 046,69</b>	<b>94 577,54</b>	<b>1 120 531,03</b>	<b>1 032 235,93</b>	<b>99 576,10</b>
1.	Przychody z majątku w tym:	722 488,77	638 112,40	84 376,37	791 695,16	707 482,25	84 212,91
1.1	zysk ze zbycia niefinansowych składników majątku trwałego	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	przychody z dzierżawy i najmu majątku trwałego	722 483,77	638 107,40	84 376,37	791 695,16	707 482,25	84 212,91
2.	dotacje na inwestycje (przychody odpisywane równoległe do amortyzacji)	128 869,26	128 869,26	0,00	110 738,04	110 738,04	0,00
3.	przychody odpisywane równoległe do amortyzacji prawa wieczystego użytkownika gruntów	92 544,06	91 413,21	1 130,85	92 544,06	91 413,21	1 130,85
4.	przychody z tytułu prowadzenia przyzakładowego przedszkola	80 594,42	80 594,42	0,00	104 050,90	104 050,90	0,00
5.	inne pozostałe przychody operacyjne, w tym:	80 023,99	88 057,40	9 070,32	21 502,87	18 551,53	14 232,34
5.1	otrzymane darowizny	0,00	-	-	0,00	-	-
5.2	roczna korekta podatku VAT naliczonego za rok ubiegły	45 311,00	45 311,00	-	1 061,00	1 061,00	-
5.3	otrzymane odszkodowania z tyt. szkód komunikacyjnych	919,67	919,67	-	2 944,15	2 944,15	-
5.4	rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych należności	0,00	-	-	0,00	-	-
5.5	otrzymane kary i odszkodowania	0,00	-	-	10 796,49	-	10 796,49
5.6	sprzedaż rzeczy niskocennych	0,00	-	-	400,00	400,00	-
5.7	zwrot kosztów procesowych	0,00	-	-	0,00	-	-
5.8	rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych aktywów niefinansowych	0,00	-	-	0,00	-	-
5.9	refakturowanie kosztów delegacji (bilety)	21 582,39	21 582,39	-	2 697,98	2 697,98	-
5.10	spisane zobowiązania przedawnione i kaucje	2 153,89	2 153,89	-	0,00	-	-
5.11	rozwiązanie rezerw	8 928,00	-	8 928,00	2 207,00	-	2 207,00
5.12	przychody z tytułu sprzedaży złomu i odpadów	0,00	-	-	0,00	-	-
5.13	nadwyżki majątku trwałego/rozliczenie inwentaryzacji magazynów	0,00	-	-	0,00	-	-
5.14	przychody z tyt. rozliczeń wewnątrzzakładowych (refakturowanie kosztów)	0,00	17 103,73	-	0,00	11 281,00	-
5.15	korekty deklaracji ZUS	0,00	-	-	0,00	-	-
5.16	amortyzacja ST przyjętych nieodpłatnie	0,00	-	-	0,00	-	-
5.17	przychody z tyt. wniesienia aportem licencji do spółki	0,00	-	-	0,00	-	-
5.18	korekty deklaracji podatku od nieruchomości	0,00	-	-	0,00	-	-
5.19	pozostałe	1 129,04	986,72	142,32	1 396,25	167,40	1 228,85

Specyfikacja pozostałych kosztów rodzajowych

(w zł.)

Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał 2019 r.			I kwartał 2018 r.		
		Dane łączne	w tym PIAP Warszawa	w tym OBRUSN Toruń	Dane łączne	w tym PIAP Warszawa	w tym OBRUSN Toruń
1.	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	345 486,08	333 507,45	11 978,63	241 195,20	233 641,19	7 554,01
1.1	podróże służbowe	341 977,97	338 724,48	3 253,49	154 500,79	149 230,17	5 270,62
1.2	aparatura b+r obciążająca bezpośrednio koszty projektów	-28 178,49	-28 178,49	0,00	20 339,58	20 339,58	0,00
1.3	ubezpieczenia majątkowe	12 788,00	8 999,00	3 789,00	30 377,94	28 529,00	1 848,94
1.4	koszt uczestnictwa w konferencjach i sympozjach	10 148,46	10 148,46	0,00	21 813,08	21 813,08	0,00
1.5	składki członkowskie	3 814,00	3 814,00	0,00	13 729,36	13 729,36	0,00
1.6	koszty rocznej opłaty z tyt. aktualizacji oprogramowania antywirusowego oraz oprogramowania do obsługi patentów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	koszty refakturowne przez Oddział OBRUSN na Centralę w Warszawie związane z wykonanymi pracami narzecz Centrali	4 703,73	0,00	4 703,73	0,00	0,00	0,00
1.8	pozostałe koszty rodzajowe	232,41	0,00	232,41	434,45	0,00	434,45



## Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych

(w zł.)

Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał 2019 r.		I kwartał 2018 r.		
		Dane łączne	w tym PIAP Warszawa	w tym OBRUSN Toruń	w tym PIAP Warszawa	w tym OBRUSN Toruń
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>998 405,68</b>	<b>944 411,13</b>	<b>71 098,28</b>	<b>1 052 411,69</b>	<b>72 384,41</b>
1.	Strata ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	0,00	-	-	0,00	-
2.	Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	0,00	-	-	0,00	-
3.	Inne koszty operacyjne, w tym:	<b>998 405,68</b>	<b>944 411,13</b>	<b>71 098,28</b>	<b>1 052 411,69</b>	<b>72 384,41</b>
3.1	koszty związane z wynajmem pomieszczeń	699 058,01	636 959,73	62 098,28	755 678,17	64 384,41
3.2	koszty związane z działalnością przedszkola zakładowego	94 614,78	94 614,78	-	101 741,01	-
3.3	koszty amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów	91 413,21	91 413,21	-	91 413,21	-
3.4	utworzone rezerwy	9 000,00	-	9 000,00	8 000,00	8 000,00
3.5	podatek VAT obciążający koszty	0,00	-	-	0,00	-
3.6	przekazane darowizny	0,00	-	-	0,00	-
3.7	odszkodowania, kary, grzywny	0,00	-	-	0,00	-
3.8	spisane należności	1 925,03	1 925,03	-	0,00	-
3.9	koszty postępowania spornego i windykacyjnego	0,00	-	-	72,34	-
3.10	amortyzacja	86 831,19	86 831,19	-	91 867,44	-
3.11	korekta list plac - składki ZUS	4 026,83	4 026,83	-	0,00	-
3.12	koszty z tyt. rozliczeń wewnątrzzakładowych (refakturowanie kosztów)	0,00	17 103,73	-	0,00	-
3.13	pozostałe	11 536,63	11 536,63	0,00	3 639,52	0,00

**Specyfikacja struktury zatrudnienia**

Lp.	Pozycja	przeciętne zatrudnienie w roku w etatach						zatrudnienie na 31.03.2019					
		1 kw. 2018r			1 kw. 2019r.			w etatach			w osobach		
		Dane łączne	PIAP Warszawa	OBRUSN Toruń	Dane łączne	PIAP Warszawa	OBRUSN Toruń	Dane łączne	PIAP Warszawa	OBRUSN Toruń	Dane łączne	PIAP Warszawa	OBRUSN Toruń
1.	Pracownicy naukowi	35,383	35,383	0	33,85	33,85	0	33,85	33,85	0	41	41	0
2.	Pracownicy badawczo-techniczni	20,1	17,1	3	21,3	18,3	3	21,3	18,3	3	26	23	3
3.	Pracownicy inżynieryjno-techniczni	89,35	79,35	10	88,95	78,95	10	89,05	79,05	10	100	90	10
4.	Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	74,65	66,65	8	75,733	67,733	8	75	67	8	78	70	8
5.	Pracownicy biblioteczni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Pracownicy dokumentacji naukowej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Pracownicy służby zdrowia	1	1	0	1	1	0	1	1	0	2	2	0
8.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	27,9	13,4	14,5	31,917	16,667	15,25	31,55	16,3	15,25	33	17	16
9.	Pracownicy obsługi i inni	9	9	0	9	9	0	9	9	0	9	9	0
<b>razem:</b>		<b>257,383</b>	<b>221,88</b>	<b>35,5</b>	<b>261,75</b>	<b>225,50</b>	<b>36,25</b>	<b>260,75</b>	<b>224,50</b>	<b>36,25</b>	<b>289</b>	<b>252,00</b>	<b>37</b>