



Warszawa, dnia 17-08-2020 r.

## MINISTER KLIMATU

DEJ-WIJ.011.10.2020.AK

1274679.3940720.3096399

### POSTANOWIENIE

#### o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego i podziału zysku instytutu badawczego o nazwie Narodowe Centrum Badań Jądrowych z siedzibą w Otwocku - Świerku za 2019 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 13 i art. 19 ust. 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2018 r. poz. 736, z późn. zm.) postanawiam, co następuje:

#### § 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie Narodowe Centrum Badań Jądrowych z siedzibą w Otwocku - Świerku za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r., na które składa się:

- 1) Łączny bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **627 698 900,86 zł**,
- 2) Łączny rachunek zysków i strat wykazujący za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. zysk netto w wysokości **46 688 094,76 zł**,
- 3) Łączne zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę **46 653 094,76 zł**,
- 4) Łączny rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **20 731 561,39 zł**,
- 5) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

#### § 2

Zatwierdzam następujący podział zysku instytutu badawczego o nazwie Narodowe Centrum Badań Jądrowych z siedzibą w Otwocku-Świerku za rok 2019:

- 1) fundusz rezerwowy **46.663.094,76 zł**,
- 2) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **25 000,00 zł**.

#### § 3

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania.

*Z poważaniem*

*Z up. Ministra*  
Piotr Dziadzio  
Sekretarz Stanu  
Ministerstwo Klimatu  
/ – podpisany cyfrowo/

Sprawozdanie finansowe	
2020_05_21_12_47_38_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml	wersja 1-2
<b>Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2019-01-01
<b>Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2019-12-31
<b>Data sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	2020-05-21
<b>KodSprawozdania</b>	SprFinJednostkaInnaWZlotych
<b>WariantSprawozdania</b>	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	NARODOWE CENTRUM BADAŃ JĄDROWYCH
Siedziba	
Województwo	mazowieckie
Powiat	Otwocki
Gmina	Otwock
Miejscowość	Otwock

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	mazowieckie
Powiat	Otwocki
Gmina	Otwock
Nazwa ulicy	A. Sołtana
Numer budynku	7
Nazwa miejscowości	Otwock
Kod pocztowy	05-400
Nazwa urzędu pocztowego	Otwock

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	7219Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5320100125

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000171393

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2019-01-01
DataDo	2019-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

true

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

<p><b>5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</b></p>	<p>true</p>
<p><b>7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</b></p>	
<p><b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p><b>1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</b> Wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie (amortyzację), a także o odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały jest dostępny do użytkowania. Stawki amortyzacyjne (umorzeniowe) dla rzeczowych aktywów trwałych przyjętych do użytkowania do dnia 31.12.2013 r. ustalone zostały na poziomie stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, stawki amortyzacyjne dla środków trwałych przyjętych do użytkowania od dnia 01.01.2014 r. uwzględniają okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki trwałe o wartości niższej lub równej kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz o przewidywanym okresie używania przekraczającym jeden rok amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</p> <p><b>2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b> Wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Do licencji na programy komputerowe zastosowano stawki amortyzacji w wysokości 50%. Koszty zakończonych prac rozwojowych, których okresu ekonomicznej użyteczności w momencie ich zakończenia nie można wiarygodnie oszacować okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych nie przekracza 5 lat.</p>
<p><b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p><b>3. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE</b> Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość.</p> <p><b>4. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE</b> Nieruchomościami inwestycyjnymi są nieruchomości (grunty lub budynki lub części budynku, lub obydwie przypadki razem) posiadane w celu uzyskiwania przychodów z wynajmu bądź ze wzrostu ich wartości, lub obu z nich. Inwestycje w nieruchomości są prezentowane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p><b>5. INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE</b> Inne inwestycje długoterminowe obejmują inne niż inwestycje w nieruchomości, prawa lub długoterminowe aktywa finansowe, inwestycje, które nie są przeznaczone do sprzedaży w następnym roku obrotowym. Wyceniane są w cenie nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej trwałej utraty wartości.</p>

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

**6. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE**

Długoterminowe aktywa finansowe obejmują inwestycje w jednostkach podporządkowanych, stowarzyszonych oraz udziały we wspólnych przedsięwzięciach. Udziały w jednostkach podporządkowanych oraz w innych jednostkach wyceniane są w cenach ich nabycia (z dnia nabycia) pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą wartości. Odpisy te obciążają koszt finansowe. Utratę wartości udziałów i akcji nie notowanych na giełdzie Instytut oszacowuje sam, przyjmując za podstawę wyniki osiągnięte przez jednostkę, której udziały lub akcje posiada.

**7. ZAPASY**

Zapasy wykazuje się według niższej z dwóch wartości: ceny zakupu (koszt wytworzenia) i wartości netto możliwej do uzyskania. Koszty zakupu i finansowania zewnętrznego nie zwiększają wyceny zapasów. Wycena wyrobów gotowych i produkcji w toku dokonywana jest według kosztu wytworzenia.

**8. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI**

Należności z tytułu dostaw i usług wykazuje się według pierwotnej wartości z faktury po pomniejszeniu o odpisy z tytułu utraty wartości tych należności. Odpisu z tytułu utraty wartości należności dokonuje się, jeżeli istnieją obiektywne dowody, że Jednostka nie będzie mogła odzyskać wszystkich należności w wymaganym terminie. Odpis aktualizujący stanowi różnicę między wartością bilansową, a kwotą możliwą do odzyskania.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

**9. ŚRODKI PIENIĘŻNE I EKWIWALENTY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH**

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych wykazywane są w bilansie w wartości nominalnej. Dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych obejmują środki pieniężne w kasie, depozyty a vista w bankach, pozostałe krótkoterminowe inwestycje o dużym stopniu płynności z pierwotnym terminem zapadalności nieprzekraczającym trzech miesięcy. Kredyty w rachunku bieżącym ujmuje się w bilansie w kredytach i pożyczkach krótkoterminowych.

**10. CZYNNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą tej części już poniesionych kosztów, która z uwagi na okres ich skutkowania zostanie odpisana w następnym roku (czynne rozliczenia krótkoterminowe) lub drugim i następnym latach (długoterminowe rozliczenia międzyokresowe), licząc od dnia bilansowego. Wykazuje się je w wartości nominalnej.

**11. BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE**

Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą już otrzymanych aktywów, które staną się przychodem w przyszłych okresach - krótkoterminowe, jeżeli zostaną odpisane w następnym roku po dniu bilansowym i długoterminowe obejmujące resztę rozliczeń. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą procesu wytwórczego, usługowego czy handlowego danej jednostki oraz ogólnego zarządu.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

**12. KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE**

Kapitały własne odpowiadają aktywom netto, czyli aktywom pomniejszonym o zobowiązania. Kapitały wycenione zostały w wartości nominalnej.

**13. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY**

Fundusz podstawowy ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniu finansowym w wartości nominalnej i na zasadach określonych przepisami prawa lub statutu Instytutu.

**14. KREDYTY I POŻYCZKI**

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek są to zobowiązania, które występują z tego tytułu na dzień bilansowy. Zobowiązania te wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, to znaczy kwotę główną zobowiązania powiększa się o należne wierzycielowi na dzień bilansowy odsetki za bieżący rok obrotowy.

**15. REZERWY**

Rezerwy ujmuje się, gdy na Jednostce ciąży obecny prawny lub zwyczajowo oczekiwany obowiązek wynikający ze zdarzeń przeszłych i prawdopodobne jest, że wypełnienie zobowiązania spowoduje konieczność wypływu środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne oraz można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty tego zobowiązania.

NCBJ tworzy rezerwy na następujące świadczenia pracownicze: odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe.

NCBJ nie tworzy rezerwy na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe z uwagi na fakt, iż wysokość rezerwy na niewykorzystane urlopy na przestrzeni ostatnich lat utrzymywała się na nieodbiegającym od siebie, w sposób rażący, poziomie.

**16. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA**

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

**17. WYCENA RÓŻNIC KURSOWYCH**

NCBJ stosuje bilansową metodę ustalania różnic kursowych dla celów podatkowych.

**7B. ustalenia wyniku finansowego**

NCBJ w Otwocku ustala wynik finansowy sporządzając rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, w ten sposób, że przenosi się salda wszystkich kont zespołu 4 na stronę Wn konta 86 "Wynik finansowy" i koryguje się o ewentualną zmianę stanu produktów, tj. o saldo konta 49 "Rozliczenie kosztów". Przy ustalaniu wyniku metodą porównawczą uwzględnia się tzw. zamknięty krąg kosztów (konta zespołu 4, 5 i 6 oraz konta zespołu 7 – koszty wytworzenia produktów) oraz obroty wewnętrzne i koszt obrotów wewnętrznych.

**7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych Narodowe Centrum Badań Jądrowych w Otwocku sporządza sprawozdanie finansowe składające się z:

I. Informacji dodatkowej, która jest jednym z pięciu elementów sprawozdania finansowego i dostarcza pogłębionych informacji o bilansie, rachunku zysków i strat, a także zmianach w kapitale własnym i rachunku przepływów pieniężnych. Powinna zawierać istotne dane i objaśnienia, które są niezbędne do rzetelnego i jasnego przedstawiania sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego w sprawozdaniu finansowym. Zgodnie z art. 45 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości (ustawa z dnia 9 września 1994 r.) informacja dodatkowa dzieli się na dwie części:

a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego wchodzi w skład informacji dodatkowej, która stanowi nieodłączną część rocznego sprawozdania finansowego. Wprowadzenie zamieszcza się na początku tego sprawozdania. Zawiera opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny i sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce

prawo wyboru. Przedstawia się w nim także przyczyny i skutki ewentualnych zmian tych zasad w stosunku do roku poprzedzającego.

b). Dodatkowe informacje i objaśnienia, które zawierają:

- wyjaśnienia do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych za okresy sprawozdawcze objęte sprawozdaniem finansowym, proponowany podział zysku lub pokrycia straty,
- podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów jednostki,
- inne istotne informacje dla zrozumienia sprawozdania finansowego.

<b>7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	<p>II. Bilansu Bilans przedstawia zasoby majątkowe jednostki i sposób ich finansowania. Sporządzany jest on zgodnie ze wzorem zawartym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.</p> <p>III. Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) prezentuje przychody i koszty instytutu badawczego, pogrupowane według rodzaju działalności. Przedstawia także jego wynik finansowy – sporządzany jest zgodnie z wzorem zawartym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.</p> <p>IV. Zestawienia zmian w kapitale własnym Zestawienie zmian w kapitale własnym - pełni rolę technicznego zestawienia obrotów ujętych na kontach zespołu 8 „Kapitały” - sporządzany jest zgodnie z wzorem zawartym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.</p> <p>V. Rachunku przepływów pieniężnych Rachunek przepływów pieniężnych – przedstawia informacje umożliwiające ocenę stopnia płynności finansowej, skuteczności ściągania należności i zdolności do regulowania zobowiązań - sporządzany jest zgodnie z wzorem zawartym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.</p>
<b>8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</b>	
Nazwa pozycji	Opis w załączniku
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	Opis w załączniku



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>627 698 900,86</b>	<b>621 324 085,09</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>341 652 154,25</b>	<b>336 776 167,12</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>841 350,24</b>	<b>7 797 843,84</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	7 196 580,26
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	841 350,24	601 263,58
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>201 245 311,59</b>	<b>185 539 936,38</b>
1. Środki trwałe	152 193 091,11	159 052 146,15
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	13 404 665,96	13 528 255,66
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 070 785,78	78 551 841,89
C. urządzenia techniczne i maszyny	44 017 309,33	52 526 559,41
D. środki transportu	3 873 909,26	3 834 926,07
E. inne środki trwałe	10 826 420,78	10 610 563,12
2. Środki trwałe w budowie	49 052 220,48	24 686 019,32
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	1 801 770,91
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>139 565 492,42</b>	<b>143 438 386,90</b>
1. Nieruchomości	1 538 461,86	5 411 356,34
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	138 027 030,56	138 027 030,56
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	15 200 000,00	15 200 000,00
1. – udziały lub akcje	15 200 000,00	15 200 000,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	122 827 030,56	122 827 030,56
1. – udziały lub akcje	122 827 030,56	122 827 030,56
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	286 046 746,61	284 547 917,97
<b>I. Zapasy</b>	51 553 793,30	65 593 866,65
1. Materiały	29 281 189,26	31 125 361,67
2. Półprodukty i produkty w toku	21 162 037,61	21 984 781,37
3. Produkty gotowe	495 693,48	676 577,57
4. Towary	166 640,61	576 972,55
5. Zaliczki na dostawy i usługi	448 232,34	11 230 173,49
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	38 042 393,05	44 740 825,05
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	38 042 393,05	44 740 825,05
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34 640 146,72	35 565 725,62
1. – do 12 miesięcy	34 640 146,72	35 565 725,62
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 069 354,76	2 354 066,69
C. inne	1 332 891,57	6 821 032,74
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	194 446 293,98	173 714 732,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	194 446 293,98	173 714 732,59
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	194 446 293,98	173 714 732,59
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	194 446 293,98	173 714 732,59
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	2 004 266,28	498 493,68
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00

<b>Pasywa razem</b>	627 698 900,86	621 324 085,09
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	236 845 427,17	190 192 332,41
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	63 288 451,55	63 288 451,55
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	10 986 398,66	10 986 398,66
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	115 882 482,20	79 524 965,57
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	115 882 482,20	79 524 965,57
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	46 688 094,76	36 392 516,63
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	390 853 473,69	431 131 752,68
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	26 213 475,69	23 819 291,26
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	21 652 394,69	19 258 210,26
1. – długoterminowa	17 814 642,03	15 782 833,80
2. – krótkoterminowa	3 837 752,66	3 475 376,46
3. Pozostałe rezerwy	4 561 081,00	4 561 081,00
1. – długoterminowe	1 673 081,00	1 673 081,00
2. – krótkoterminowe	2 888 000,00	2 888 000,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	896 063,89	977 072,04
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	896 063,89	977 072,04
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	682 533,89	777 072,04
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	213 530,00	200 000,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	24 352 450,20	28 236 238,73
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21 460 476,05	25 317 738,83
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	1 142 626,37	1 448 681,72
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 462 205,62	10 656 708,85
1. – do 12 miesięcy	8 462 205,62	10 656 708,85
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	5 181 535,42	4 226 203,20
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 751 507,25	3 987 409,01
H. z tytułu wynagrodzeń	162 542,51	144 753,95
I. inne	1 760 058,88	4 853 982,10
4. Fundusze specjalne	2 891 974,15	2 918 499,90
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>339 391 483,91</b>	<b>378 099 150,65</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	339 391 483,91	378 099 150,65
1. – długoterminowe	264 894 225,66	293 546 117,53
2. – krótkoterminowe	74 497 258,25	84 553 033,12

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	329 841 760,45	284 589 089,33
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	314 649 972,85	256 910 844,72
I.1. - Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	167 131 471,52	174 865 278,89
I.2. - Przychody z dotacji statutowej	92 779 769,65	51 935 049,79
I.3. - Pozostałe dotacje i dofinansowania	54 738 731,68	30 110 516,04
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	-2 266 650,59	-4 287 792,99
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	9 690 009,48	21 489 798,50
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	7 768 428,71	10 476 239,10
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	291 452 647,12	269 657 583,75
<b>I. Amortyzacja</b>	31 417 270,35	49 233 236,46
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	64 860 567,78	64 595 599,60
<b>III. Usługi obce</b>	31 292 111,10	25 766 781,36
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>	5 324 323,57	3 306 572,48
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
<b>V. Wynagrodzenia</b>	101 879 962,07	93 407 436,76
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	20 652 894,59	18 597 000,81
1. – emerytalne	3 319 069,64	10 909 909,32
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	28 883 780,35	6 485 850,87
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	7 141 737,31	8 265 105,41
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	38 389 113,33	14 931 505,58
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	20 585 413,79	41 110 847,79
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	60 376,39
<b>II. Dotacje</b>	16 374 792,52	37 703 206,13
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	4 210 621,27	3 347 265,27
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	11 482 437,45	21 227 618,30
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	234 577,68	0,00
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	9 908 103,54	19 932 031,65
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	1 339 756,23	1 295 586,65
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	47 492 089,67	34 814 735,07
<b>G. Przychody finansowe</b>	789 151,26	1 985 922,97
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	0,00	0,00
<b>A. Od jednostek powiązanych, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>B. Od jednostek pozostałych, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	789 151,26	521 407,43
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00
<b>J. – w jednostkach powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00
<b>V. Inne</b>	0,00	1 464 515,54

<b>H. Koszty finansowe</b>	1 325 963,17	129 837,41
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	115 032,68	129 837,41
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00
<b>IV. Inne</b>	1 210 930,49	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	46 955 277,76	36 670 820,63
<b>J. Podatek dochodowy</b>	267 183,00	278 304,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	46 688 094,76	36 392 516,63

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	190 192 332,41	153 623 964,20
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	190 192 332,41	153 623 964,20
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	63 288 451,55	63 288 451,55
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	63 288 451,55	63 288 451,55
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	10 986 398,66	10 986 398,66
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	10 986 398,66	10 986 398,66
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	79 524 965,57	74 374 847,55
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	36 357 516,63	5 150 118,02
A. zwiększenie (z tytułu)	36 357 516,63	21 264 382,71
1. - podział zysku za 2018 rok	36 357 516,63	0,00
2. - podział zysku za 2017 rok	0,00	21 264 382,71
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	16 114 264,69
1. - pokrycie nierozliczonej straty NCBJ Jednostka za 2014 r.	0,00	34 259,13
2. - pokrycie odniesionej na wynik z lat ubiegłych utworzonej w 2015 r. rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	16 080 005,56
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	115 882 482,20	79 524 965,57
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	36 392 516,63	4 974 266,44
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	36 392 516,63	21 264 382,71
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	36 392 516,63	21 264 382,71
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	36 392 516,63	21 264 382,71

1. - podział zysku za rok poprzedni	36 392 516,63	21 264 382,71
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	16 290 116,27
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0,00	16 290 116,27
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	21 054 272,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
2. - rozliczenie podziału zysku za 2015/2017	0,00	21 054 272,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	37 344 388,27
1. - podział zysku za 2017 rok	0,00	21 264 382,71
2. - pokrycie odniesionej na wynik z lat ubiegłych utworzonej w 2015 r. rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	16 080 005,56
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>6. Wynik netto</b>	46 688 094,76	36 392 516,63
<b>A. zysk netto</b>	46 688 094,76	36 392 516,63
<b>B. strata netto</b>	0,00	0,00
<b>C. odpisy z zysku</b>	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	236 845 427,17	190 192 332,41
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	236 820 427,17	190 157 332,41



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	46 688 094,76	36 392 516,63
<b>II. Korekty razem</b>	10 978 764,34	93 501 888,30
1. Amortyzacja	31 505 420,84	49 332 841,55
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-7 880,95
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	75 941,35	97 758,83
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	229 994,32	-60 376,39
5. Zmiana stanu rezerw	2 394 184,43	6 986 523,55
6. Zmiana stanu zapasów	14 040 073,35	-7 143 678,41
7. Zmiana stanu należności	6 698 432,00	-12 503 882,64
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 753 279,48	5 005 675,53
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-40 213 439,34	51 789 183,20
10. Inne korekty	1 436,87	5 724,03
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	57 666 859,10	129 894 404,93
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	112 481,30	63 959,91
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	112 481,30	63 959,91
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	36 174 832,10	33 340 714,51
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	36 174 832,10	30 140 714,51
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	3 200 000,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	3 200 000,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	3 200 000,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	-36 062 350,80	-33 276 754,60
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	0,00	191 549,90
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	191 549,90

<b>II. Wydatki</b>	872 946,91	1 218 578,07
1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	35 000,00	54 737,73
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	748 475,56	1 066 081,51
8. Odsetki	75 941,35	97 758,83
9. Inne wydatki finansowe	13 530,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-872 946,91	-1 027 028,17
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	20 731 561,39	95 590 622,16
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	20 731 561,39	95 590 622,16
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-588 972,16	3 025 581,45
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	173 714 732,59	78 124 110,43
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	194 446 293,98	173 714 732,59
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	107 868 480,93	93 292 762,90

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	46 955 277,76			0,00		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	216 675 293,86	0,00	216 675 293,86	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dochody NCBJ przeznaczone na cele statutowe Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	55 216 285,66	0,00	52 782 000,01	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacje, subwencje, dopłaty na pokrycie kosztów związanych z wytworzeniem środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	16 374 792,52	0,00	16 374 792,52	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
przychody uzyskane przez podatników od rządów państw obcych, organizacji międzynarodowych lub międzynarodowych instytucji finansowych Art. 17 Ust. 1 Pkt. 23 Lit.	7 081 725,81	0,00	7 081 725,81	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dotacje otrzymane z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego Art. 17 Ust. 1 Pkt. 47 Lit.	130 009 959,98	0,00	130 009 959,98	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
kwoty otrzymane od agencji rządowych lub agencji wykonawczych Art. 17 Ust. 1 Pkt. 48 Lit.	10 426 815,54	0,00	10 426 815,54	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	1 190 584,28	0,00	1 190 584,28	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
równowartość prawa wieczystego użytkowania gruntu Art. 16c Ust. - Pkt. 1 Lit.	907 982,16	0,00	907 982,16	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
rozwiązane odpisy aktualizujące należności, rezerwy niestanowiące kup Art. 12 Ust. 1 Pkt. Lit.	282 602,12	0,00	282 602,12	0,00	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	167 688 933,91	0,00	167 688 933,91	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
skadki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa Art. 16 Ust. 1 Pkt. 37 Lit.	833 312,25	0,00	833 312,25	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
skadki na PFRON Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit.	1 386 363,00	0,00	1 386 363,00	0,00	0,00	0,00


Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  darowizny Art. 16 Ust. 1 Pkt. 14 Lit.	87 563,89	0,00	87 563,89	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  umorzenie prawa wieczystego gruntu Art. 16c Ust. 1 Pkt. Lit.	907 982,16	0,00	907 982,16	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  odsetki od zobowiązań podatkowych i zrównanych z nimi Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	18 775,89	0,00	18 775,89	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  podatek VAT - NKUP Art. 16 Ust. 1 Pkt. 46 Lit.	156 754,08	0,00	156 754,08	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  koszty reprezentacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.	388 065,60	0,00	388 065,60	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  zwrot dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.	682,74	0,00	682,74	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 Lit.	16 374 792,52	0,00	16 374 792,52	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  wydatki i koszty sfinansowane z bezzwrotnej pomocy Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.	7 081 725,81	0,00	7 081 725,81	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  wydatki sfinansowane z dotacji otrzymanych lub agencji wykonawczych Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.	10 426 815,54	0,00	10 426 815,54	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  wydatki sfinansowane z dotacji otrzymanych z budżetu państwa lub budżetu samorządu terytorialnego Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.	130 009 959,98	0,00	130 009 959,98	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	16 140,45	0,00	16 140,45	0,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	<b>30 903 861,56</b>	<b>0,00</b>	<b>30 903 861,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  amortyzacja środków trwałych w leasingu operacyjno-finansowym Art. 17b Ust. 1 Pkt. Lit.	644 667,60	0,00	644 667,60	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:  utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	786 909,11	0,00	786 909,11	0,00	0,00	0,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odpisy aktualizujące należności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	59 525,85	0,00	59 525,85	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: amortyzacja bilansowa Art. 16 Ust. Pkt. Lit.	22 128 690,49	0,00	22 128 690,49	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odpisy aktualizujące zapasy Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	7 284 068,51	0,00	7 284 068,51	0,00	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	26 275 968,86	0,00	26 275 968,86	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: podatek VAT Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	786 909,11	0,00	156 754,08	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: umorzenie prawa wieczystego gruntu Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	786 909,11	0,00	907 982,16	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: utworzenie rezerw na przyszłe zobowiązania Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	786 909,11	0,00	786 909,11	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odpisy aktualizujące należności Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4 Lit.	59 525,85	0,00	59 525,85	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odpisy aktualizujące zapasy Art. 17 Ust. 1 Pkt. 1 Lit.	7 284 068,51	0,00	7 284 068,51	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: amortyzacja podatkowa Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	15 110 875,74	0,00	15 110 875,74	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: skadki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4a Lit.	833 312,25	0,00	833 312,25	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty reprezentacji Art. 17 Ust. 1 Pkt. 4a Lit.	388 065,60	0,00	388 065,60	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: raty kapitaowe od środków trwałych w leasingu operacyjno-finansowym Art. 17b Ust. 1 Pkt. Lit.	748 475,56	0,00	748 475,56	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	1 406 226,23			0,00		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	267 183,00			0,00		

## Załączniki

załącznik nr 1

SF\_2019\_NCBJ\_laczne\_informacja\_dodatkowa.pdf

 Elektronicznie  
podpisany przez  
Anna Wanda  
Marcinkowska  
Data: 2020.06.30  
11:11:13 +02'00'

Krzyszto  
f Kurek  Elektronicznie  
podpisany przez  
Krzysztof Kurek  
Data: 2020.06.30  
11:41:48 +02'00'

POL-TAX Sp. z o.o.  
03-982 Warszawa,  
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91  
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12  
Fax +48 (22) 616 60 95  
[biuro@pol-tax.pl](mailto:biuro@pol-tax.pl)  
[www.pol-tax.pl](http://www.pol-tax.pl)



## **SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ŁĄCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku jednostki:

### **NARODOWE CENTRUM BADAŃ JĄDROWYCH**

z siedzibą w Otwocku (05-400), ul. Andrzeja Sołtana 7

## **Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania Dla Ministra Klimatu**

### **Sprawozdanie z badania rocznego łącznego sprawozdania finansowego**

#### **Opinia**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego łącznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. („sprawozdanie finansowe”) **Narodowego Centrum Badań Jądrowych („NCBJ” lub „Jednostka”) z siedzibą w Otwocku (05-400), ul. Andrzeja Sołtana 7**, na które składa się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Łączny bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **627 698 900,86 zł**
- 3) Łączny rachunek zysków i strat wykazujący za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. zysk netto w wysokości **46 688 094,76 zł**
- 4) Łączne zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę **46 653 094,76 zł**
- 5) Łączny rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **20 731 561,39 zł**
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).



Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Narodowego Centrum Badań Jądrowych na dzień 31.12.2019 r. oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i oraz statutem Narodowego Centrum Badań Jądrowych.

### **Podstawa opinii**

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1421 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Jednostki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

### **Odpowiedzialność Dyrektora NCBJ za łączne sprawozdanie finansowe**

Dyrektor NCBJ jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, łącznego sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie łącznego sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając łączne sprawozdanie finansowe Dyrektor NCBJ jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości.

Dyrektor NCBJ jest zobowiązany do zapewnienia, aby łączne sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

### **Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie łącznego sprawozdania finansowego**

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy łączne sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności NCBJ ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Dyrektora obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- ✓ identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia łącznego sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- ✓ uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- ✓ oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora;

- ✓ wyciągamy wniosek na temat odpowiedzialności zastosowanych przez Dyrektora zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów z badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniem lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w łącznym sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Jednostka zaprzestanie kontynuować działalność;
- ✓ oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość łącznego sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy łączne nie finansowe przedstawia będące ich podstawę transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

### Inne sprawy

Badanie przychodów ze sprzedaży usług badawczo – rozwojowych (PKWiU 72) o wartości 7 702 202,65 zł zostało przeprowadzone metodą pełną.

Przychody te zostały prawidłowo udokumentowane i sklasyfikowane.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Jolanta Kaźmierczak, działający w imieniu POL-TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2695 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dnia 30 czerwca 2020 roku

**Jolanta  
Antonina  
Kaźmierczak**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Jolanta Antonina  
Kaźmierczak  
Data: 2020.06.30  
13:00:46 +02'00'

.....  
Jolanta Kaźmierczak  
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 11678

Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie  
w imieniu POL - TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
firmy audytorskiej uprawnionej do badania  
sprawozdań finansowych nr 2695

ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91  
03-982 Warszawa



Narodowe Centrum Badań Jądrowych  
National Centre for Nuclear Research  
ŚWIERK

## INFORMACJA DYREKTORA

O zarządzaniu składnikami mienia trwałego

Narodowe Centrum Badań Jądrowych

za rok 2019

## SPIS TREŚCI

<b>SPIS TREŚCI</b>	<b>2</b>
<b>I. WPROWADZENIE</b>	<b>3</b>
1. DANE IDENTYFIKACYJNE JEDNOSTKI	3
2. PODSTAWA PROWADZENIA GOSPODARKI SKŁADNIKAMI MAJĄTKU	3
3. SKŁADNIKI MAJĄTKU TRWAŁEGO INSTYTUTU	4
<b>II. ZMIANY BILANSOWE GRUP SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO</b>	<b>4</b>
4. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	7
5. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	7
5.1. ŚRODKI TRWAŁE	7
5.2. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	8
6. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	9
6.1. NIERUCHOMOŚCI	9
6.2. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	9
<b>III. SKŁADNIKI MAJĄTKU TRWAŁEGO ZBYTE W ROKU SPRAWOZDAWCZYM</b>	<b>10</b>
7. ŚRODKI TRWAŁE SPRZEDANE I ZLIKWIDOWANE	10
8. NIEDOBORY ŚRODKÓW TRWAŁYCH	12
<b>IV. SKŁADNIKI MAJĄTKU TRWAŁEGO ODDANE DO UŻYTKOWANIA INNYM PODMIOTOM</b>	<b>12</b>
<b>V. SKŁADNIKI MAJĄTKU TRWAŁEGO NABYTE I ŹRÓDŁA ICH FINANSOWANIA</b>	<b>12</b>
<b>VI. ŚRODKI TRWAŁE ZMODERNIZOWANE LUB REMONTOWANE</b>	<b>12</b>
<b>VII. INNE INFORMACJE</b>	<b>14</b>

## I. Wprowadzenie

### 1. DANE IDENTYFIKACYJNE JEDNOSTKI

1. Nazwa: Narodowe Centrum Badań Jądrowych (dalej: jednostka, Instytut, NCBJ)
2. Siedziba: 05-400 Otwock, ul. Andrzeja Sołtana 7
3. Podstawowy przedmiot działalności:

**PKD 7219Z** - Prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych.

W szczególności do zakresu działań Instytutu należy prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych, przystosowywanie wyników prowadzonych prac do zastosowania w praktyce oraz wdrażanie wyników badań w zakresie fizyki subatomowej, fizyki plazmy, elektroniki jądrowej, techniki akceleratorowej oraz detekcji i spektrometrii promieniowania jądrowego.

4. Jednostka jest wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000171393.
5. Narodowe Centrum Badań Jądrowych w Otwocku jest państwową osobą prawną - instytutem badawczym posiadającym osobowość prawną.
6. Narodowe Centrum Badań Jądrowych powstało przez włączenie z dniem 01.09.2011 r. Instytutu Energii Atomowej POLATOM do Instytutu Problemów Jądrowych im. Andrzeja Sołtana. Połączone instytuty przyjęły nazwę Narodowego Centrum Badań Jądrowych. Podstawą połączenia było Rozporządzenie Rady Ministrów w sprawie połączenia Instytutu Problemów Jądrowych imienia Andrzeja Sołtana oraz Instytutu Energii Atomowej POLATOM z dnia 5 sierpnia 2011 r. ( Dz.U. Nr 173, poz. 1032).
7. Narodowe Centrum Badań Jądrowych (Jednostka macierzysta) w Otwocku jest samobilansującą jednostką organizacyjną osoby prawnej – Narodowego Centrum Badań Jądrowych. W skład całości Narodowego Centrum Badań Jądrowych wchodzi ponadto następujące wewnętrzne samobilansujące jednostki organizacyjne:
  - Ośrodek Radioizotopów POLATOM,
  - Zakład Transportu Samochodowego.

### 2. PODSTAWA PROWADZENIA GOSPODARKI SKŁADNIKAMI MAJĄTKU

Podstawę prowadzenia gospodarki składnikami majątku Narodowego Centrum Badań Jądrowych w Otwocku - Świerku w 2019 r. stanowiły następujące akty prawne:

- 1) ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591, z późn. zm.);
- 2) ustawa z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. Nr 96, poz. 618 z późn. zm.);

- 3) ustawa z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (Dz.U. 2016, poz. 2259, z późn. zm.),
- 4) ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 1992 r. Nr 21, poz. 86 z późn. zm.);
- 5) rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania niektórymi składnikami majątku Skarbu Państwa (Dz.U. 2017, poz. 729), uchylone z dniem 22.10.2019 r.,
- 6) rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 21 października 2019 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego Skarbu Państwa (Dz.U. poz. 2004).

### **3. SKŁADNIKI MAJĄTKU TRWAŁEGO INSTYTUTU**

W 2019 r. w skład majątku trwałego Instytutu wchodziły:

- 1) wartości niematerialne i prawne,
- 2) rzeczowe aktywa trwałe: środki trwałe i środki trwałe w budowie,
- 3) inwestycje długoterminowe.

## **II. Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego**

Zmiany w składnikach majątku trwałego Instytutu w 2019 r. przedstawiają się table na następujących stronach.



NAZWA GRUPY	Wartość nabycia/koszt wytworzenia							
	Stan na 31.12.2018r.	Przychody	Rozchody likwidacja	Rozchody zbycie/sprzedaz/ przekazanie	Przychód/rozchód na środki trwałe	Korekty i przekwalifikowania	Stan na 31.12.2019r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>712 945 882,33</b>	<b>38 834 229,19</b>	<b>-4 570 998,04</b>	<b>-2 647 326,49</b>	<b>-2 098 269,85</b>	<b>-554 180,79</b>	<b>741 922 806,35</b>	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>86 865 513,54</b>	<b>600 473,28</b>	<b>-115 826,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87 350 159,84</b>	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	81 418 534,64						81 418 534,64	
Wartość firmy	0,00						0,00	
Inne wartości niematerialne i prawne	5 446 978,90	600 473,28	-115 826,98				5 931 625,20	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00						0,00	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>466 626 470,23</b>	<b>38 233 755,91</b>	<b>-4 455 171,06</b>	<b>-2 647 326,49</b>	<b>-2 098 269,85</b>	<b>17 957 575,21</b>	<b>513 630 503,95</b>	
1. Środki trwałe	<b>440 138 680,00</b>	<b>12 493 337,45</b>	<b>-4 455 171,06</b>	<b>-2 647 326,49</b>	<b>1 077 718,36</b>	<b>17 957 575,21</b>	<b>464 578 283,47</b>	
Grunty	19 741 933,95			-6 735,00		1 422 559,02	21 171 227,97	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	129 299 468,07	1 980 869,46	-904 010,94	-1 655 434,82	31 932,47	16 533 876,19	145 286 700,43	
Urządzenia techniczne i maszyny	223 741 952,70	4 294 169,25	-3 069 106,93	-119 963,04	1 023 450,07		225 870 502,05	
Środki transportu	12 141 586,57	1 130 782,66	-2 593,00	-814 896,48			12 454 879,75	
Inne środki trwałe	55 213 738,71	5 087 516,08	-479 460,19	-50 297,15	22 335,82	1 140,00	59 794 973,27	
2. Środki trwałe w budowie	24 686 019,32	25 740 418,46			-1 374 217,30		49 052 220,48	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 801 770,91				-1 801 770,91		0,00	
<b>III. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>159 453 898,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18 511 756,00</b>	<b>140 942 142,56</b>	
1. Nieruchomości	21 426 868,00					-18 511 756,00	2 915 112,00	
2. Długoterminowe aktywa finansowe	138 027 030,56						138 027 030,56	
<b>IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	





NAZWA GRUPY	Umoruszenie/amortyzacja						Wartość netto	
	Stan na 31.12.2018r.	Amortyzacja roczna	Zmniejszenie - likwidacja	Zmniejszenie - zbycie/sprzedaz/przekazanie	Korekty i przekwalifikowania	Stan na 31.12.2019r.	Wartość netto na 31.12.2018 r.	Wartość netto na 31.12.2019r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>376 169 715,21</b>	<b>31 505 420,84</b>	<b>-4 546 281,65</b>	<b>-2 319 000,54</b>	<b>-539 201,76</b>	<b>400 270 652,10</b>	<b>336 776 167,12</b>	<b>341 652 154,25</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>79 067 669,70</b>	<b>7 556 966,88</b>	<b>-115 826,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86 508 809,60</b>	<b>7 797 843,84</b>	<b>841 350,24</b>
Koszty zakończonych prac rozwojowych	74 221 954,38	7 196 580,26				81 418 534,64	7 196 580,26	0,00
Wartość firmy	0,00					0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	4 845 715,32	360 386,62	-115 826,98			5 090 274,96	601 263,58	841 350,24
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>281 086 533,85</b>	<b>23 948 453,96</b>	<b>-4 430 454,67</b>	<b>-2 319 000,54</b>	<b>14 099 659,76</b>	<b>312 385 192,36</b>	<b>185 539 936,38</b>	<b>201 245 311,59</b>
1. Środki trwałe	<b>281 086 533,85</b>	<b>23 948 453,96</b>	<b>-4 430 454,67</b>	<b>-2 319 000,54</b>	<b>14 099 659,76</b>	<b>312 385 192,36</b>	<b>159 052 146,15</b>	<b>152 193 091,11</b>
Grunty	6 213 678,29	907 981,44		-5 023,20	649 925,48	7 766 562,01	13 528 255,66	13 404 665,96
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 747 626,18	3 242 525,98	-892 502,09	-1 328 820,67	13 447 085,25	65 215 914,65	78 551 841,89	80 070 785,78
Urządzenia techniczne i maszyny	171 215 393,29	13 812 152,83	-3 055 899,39	-119 963,04	1 509,03	181 853 192,72	52 526 559,41	44 017 309,33
Środki transportu	8 306 660,50	1 091 799,47	-2 593,00	-814 896,48		8 580 970,49	3 834 926,07	3 873 909,26
Inne środki trwałe	44 603 175,59	4 893 994,24	-479 460,19	-50 297,15	1 140,00	48 968 552,49	10 610 563,12	10 826 420,78
2. Środki trwałe w budowie	0,00					0,00	24 686 019,32	49 052 220,48
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00					0,00	1 801 770,91	0,00
<b>III. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>16 015 511,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14 638 861,52</b>	<b>1 376 650,14</b>	<b>143 438 386,90</b>	<b>139 565 492,42</b>
1. Nieruchomości	16 015 511,66				-14 638 861,52	1 376 650,14	5 411 356,34	1 538 461,86
2. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00					0,00	138 027 030,56	138 027 030,56
<b>IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 4. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

W 2019 r. Instytut kontynuował naliczanie odpisów amortyzacyjnych od prac rozwojowych zakończonego w 2014 r. sukcesem projektu POiG Akceleratory i Detektory (AiD) – wartość odpisów w 2019 r. wyniosła 7.196.580,26 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego koszty zakończonych prac rozwojowych zostały całkowicie umorzone.

Użytkowane dotychczas inne wartości niematerialne i prawne w 2019 r. zwiększyły się o kwotę 600.473,28 zł brutto, były to licencje na użytkowanie oraz zakupione programy komputerowe.

#### 5. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

##### 5.1. ŚRODKI TRWAŁE

W 2019 r. wartość brutto użytkowanych środków trwałych wzrosła o 13 571 055,81 zł, w tym w następujących grupach:

3 - 6 KŚT	– urządzenia techniczne i maszyny	5 317 619,32 zł
2 KŚT	– budynku, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 012 801,93 zł
7 KŚT	– środki transportu	1 130 782,66 zł
8 KŚT	– narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	5 109 851,90 zł

Źródłem finansowania nabytych, przyjętych do użytkowania środków trwałych były:

• środki własne	5 745 466,99 zł
• dotacja statutowa - SPUB	5 743 934,11 zł
• dotacje na inwestycje	65 000,00 zł
• pozostałe dotacje (projekty naukowo-badawcze)	383 243,29 zł
• inne (w tym leasing)	1 627 319,03 zł
<b>Źródła finansowania ogółem</b>	<b>13 564 963,42 zł</b>

Zmniejszenie wartości brutto środków trwałych o 7 102 497,55 zł nastąpiło na skutek:

	wartość brutto	umorzenie
- likwidacji środków trwałych	4 455 171,06 zł	4 430 454,67 zł
- zbycia (sprzedaży) środków trwałych	873 887,42 zł	873 887,42 zł
- innych zmniejszeń środków trwałych (spisanie niedoborów i dokonane nieodpłatne przekazania)	1 773 439,07 zł	1 445 113,12 zł

## 5.2. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

Stan na początek i koniec roku oraz zmiany w ciągu roku sprawozdawczego środków trwałych w budowie przedstawia następująca tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Zad. inwest. 81 (zakupione urządzenia) *) odpis aktualizujący	181 621,92 -181 621,92	0,00 0,00	0,00 0,00	181 621,92 -181 621,92
2.	Dokumentacja techniczna *) odpis aktualizujący	96 117,12 -96 117,12	0,00 0,00	0,00 0,00	96 117,12 -96 117,12
3.	Umowa nr 10/II/D/15004/6230/19/DEJ "Modyfikacja systemu jezdni oraz montaż nowego wózka pomiarowego, wykorzystywanego na hali kalibracyjnej do wzorcowań w polach promieniowania jonizującego w LPD NCBJ"	0,00	37 000,00	37 000,00	0,00
4.	Umowa nr 9/II/P/15004/6230/19/DEJ "Modernizacja oświetlenia awaryjnego obiektu reaktora MARIA"	0,00	176 326,65	176 326,65	0,00
5.	Budowa Centrum Akceleratorów Świerk	0,00	217 365,60	0,00	217 365,60
6.	Reaktor Maria- modernizacja hali fizycznej	0,00	76 195,75	0,00	76 195,75
7.	Reaktor Maria- modernizacja sterowni	0,00	392 000,00	0,00	392 000,00
8.	Projekt XFEL- Budowa kanału komunikacyjnego dec. Nr 6109/IA/621/2010/2011/2014/2016/2017	6 068 042,44	986 496,08	0,00	7 054 538,52
9.	Umowa nr RPMA.01.01.00-14-8516/17-00 " Utworzenie Centrum informacyjno- wdrożeńowego przemysłowych technik radiacyjnych CentriX"	1 289 089,05	4 396 331,00	0,00	5 685 420,05
10.	Umowa nr POIR.04.0200-00-B002/18-01" PolFEL- Polski Laser na Swobodnych Elektronach"	0,00	1 030 924,12	0,00	1 030 924,12
11.	Stanowisko do obróbki struktur przyspieszających	172 692,45	0,00	0,00	172 692,45
12.	Zad. Inwestycyjne – 017 Budowa boksów do produkcji preparatów jodowych	11 572 016,81	1 624 526,44	0,00	13 196 543,25
13.	Zad. Inwestycyjne - 022 Budowa budynku cyklotronu - CERAD	119 507,54	145 223,28	0,00	264 730,82
14.	Zad. Inwestycyjne – 025 Centrum Projektowania Radiofarmaceutycznego - CERAD	5 260 111,03	13 697 473,66	0,00	18 957 584,69
15.	Zad. Inwestycyjne – 027 Modernizacja Budynku 29 w części A i B	48 560,00	1 264 353,11	0,00	1 312 913,11
16.	Zad. Inwestycyjne – 028 Modernizacja pomieszczeń wytwarzania badanych produktów leczniczych (IMP)	156 000,00	300 910,61	0,00	456 910,61

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
17.	Zad. Inwestycyjne – 029 Modernizacja instalacji nawiewno-wyciągowej szatni	0,00	163 913,00	0,00	163 913,00
18.	Zad. Inwestycyjne – 030 Modernizacja wiaty stalowej nr.75	0,00	11 017,00	0,00	11 017,00
19.	Zad. Inwestycyjne – 031 Modernizacja hali spedycji	0,00	105 508,11	105 508,11	0,00
20.	Zad. Inwestycyjne – 032 Projekt i budowa stanowiska izolatora osłonnego do znakowania peptydów	0,00	59 471,51	0,00	59 471,51
21.	Zad. Inwestycyjne – 033 Modernizacja i remont czterech kotłowni	0,00	1 055 382,54	1 055 382,54	0,00
	<b>Razem</b>	<b>24 686 019,32</b>	<b>25 740 418,46</b>	<b>1 374 217,30</b>	<b>49 052 220,48</b>

## 6. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

### 6.1. NIERUCHOMOŚCI

Jako nieruchomości inwestycyjne są wykazywane nieruchomości (grunty lub budynki lub części budynku, lub obydwa przypadki razem) posiadane i wykorzystywane w celu uzyskiwania przychodów z wynajmu.

Stan na ostatni dzień okresu sprawozdawczego:

Lp.	Wyszczególnienie	Otwock	Warszawa	Zakopane	Razem
	<b>GRUNTY</b>				
1	Powierzchnia gruntów służąca celom statutowym	471 559,18	25 194,00	2 220,00	498 973,18
2	Powierzchnia gruntów wynajmowana	2 828,82	0,00	0,00	2 828,82
<b>3</b>	<b>RAZEM powierzchnia gruntów posiadanych przez NCBJ</b>	<b>474 388,00</b>	<b>25 194,00</b>	<b>2 220,00</b>	<b>501 802,00</b>
	<b>BUDYNKI</b>				
4	Powierzchnia budynków służąca celom statutowym	73 859,44	1 008,05	1 814,28	76 681,77
5	Powierzchnia budynków wynajmowana	2 763,69	0,00	0,00	2 763,69
<b>6</b>	<b>RAZEM powierzchnia budynków posiadanych przez NCBJ</b>	<b>76 623,13</b>	<b>1 008,05</b>	<b>1 814,28</b>	<b>79 445,46</b>

### 6.2. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa finansowe zaprezentowane zostały w kwocie 138.027.030,56 zł, w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne zmiany.

Aktywa te obejmują:

- 100 % udziałów w spółce Centrum Wysokich Technologii w Świerku „HiTec Świerk” Sp. z o.o. o wartości 15.200.000 zł. W 2018 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Centrum Wysokich Technologii w Świerku „HiTec Świerk” Sp. z o.o. dokonało podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 12.000.000,00 zł do kwoty 14.500.000 zł poprzez utworzenie 5.000 nowych udziałów o łącznej wartości 3.200.000,00 zł., które objął jedyny właściciel –

Narodowe Centrum Badań Jądrowych. Zgodę na podwyższenie kapitału zakładowego ww. spółki wyraził organ nadzorujący Instytut - Minister Energii,

- 546 udziałów o wartości nominalnej 2.149,11 zł w niemieckiej spółce XFEL GmbH w Niemczech oraz przekazane na poczet zwiększenia wartości posiadanych udziałów w spółce XFEL GmbH w Niemczech aktywa w wysokości 122.824.881,45 zł, na które składają się: przekazane środki trwałe wartości 84.523.085,15 zł i wpłacona gotówka - zaliczka na poczet zwiększenia wartości udziałów NCBJ w wysokości 38.301.796,30 zł. Objęcie udziałów i zwiększenie ich wartości w Spółce XFEL GmbH w Niemczech NCBJ realizuje w ramach wypełnienia zobowiązania podjętego przez stronę polską w zakresie budowy Europejskiego Ośrodka Badań nad Laserem Rentgenowskim na Swobodnych Elektronach w Hamburgu. Obowiązki i uprawnienia NCBJ w tym zakresie określone zostały w szczególności w:
  - piśmie Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 25 czerwca 2010 r., wyznaczającym Instytut Problemów Jądrowych w Świerku (czyli poprzednika prawnego NCBJ) udziałowcem w spółce XFEL GmbH;
  - Porozumieniu dotyczącym pełnienia roli udziałowca w spółce XFEL GmbH przez Narodowe Centrum Badań Jądrowych, zawartym w dniu 10 stycznia 2013 r. pomiędzy Ministrem Nauki i Szkolnictwa Wyższego a NCBJ.

Stan na ostatni dzień okresu sprawozdawczego:

Podmiot	Udział %	Ilość udziałów	Data nabycia	Wartość nominalna pakietu (w zł)	Wartość bilansowa pakietu (w zł) wg bilansu spółki	Wartość pakietu (w zł) na dzień 31-12-2019
Centrum Wysokich Technologii „Hitec Świerk” w Otwocku - Świerku	100%	29.000 udz.	15.12.2004 26.05.2017 13.12.2018	14 500 000,00	<b>Kapitał zakładowy</b> 14.500.000,00 <b>Kapitał zapasowy</b> 700.000,00	15 200 000,00
European XFEL GmbH z siedzibą w Hamburgu (Niemcy)	2,18%	546 udz.	25.08.2010	2 149,11	.....	122 827 030,56
<b>RAZEM</b>						<b>138 027 030,56</b>

### III. Składniki majątku trwałego zbyte w roku sprawozdawczym

W 2019 r. Instytut dokonał zbycia – sprzedaży 26 środków trwałych.

#### 7. ŚRODKI TRWAŁE SPRZEDANE I ZLIKwidOWANE

Lp.	Numer ewidencyjny	Nazwa	Wartość ewidencyjna brutto	Cena sprzedaży netto	Postępowanie ofertowe
1	491-2317	Notebook DELL Vostro	3 962,56	349,59	nie
2	491-2320	Dysk twardy zewnętrzny	246,44		
3	491-77/Adm	Monitor 22" NEC	701,10	73,17	nie
4	491-33634	Komputer typ C	3 025,80	386,18	nie
5	491-2031	Monitor LG Flatron	823,69		

Lp.	Numer ewidencyjny	Nazwa	Wartość ewidencyjna brutto	Cena sprzedaży netto	Postępowanie ofertowe
6	491-2504p	Lifebook S7210 Simens	4 148,00	219,51	nie
7	491-33673	Komputer typ F	4 040,00	650,41	nie
8	491-2318	Notebook typ E z dodatkowym wyposażeniem	2 867,00	107,32	nie
9	491-545p	Notebook MACBOOK PRO	6 396,00	536,58	nie
10	491-129/Adm	Monitor LCD 22"	774,90	74,80	nie
11	540-1870	Rozdrabniacz do gałęzi	12 950,00	2 845,53	tak
12	491-583p	Komputer typ C	3 025,80	707,32	nie
13	491-2827	Monitor NEC LCD	1 397,90		
14	491-182/Adm	Notebook typ E	3 905,25	524,39	nie
15	491-83/Adm	Monitor LCD 22" NEC	676,50	73,17	nie
16	491-863p	Notebook Mac Book Air	6 300,00	1 073,18	nie
17	491-864p	Tablet iPad Apple	2 490,00	422,76	nie
18	491-865p	Stacja bazowa Airport Time	1 260,00	195,12	nie
19	744-72	Autobus SETRA S250 rok prod. 1995, nr rej. WOT NC14	100 699,95	30 000,00	Tak 1 oferta
20	744-73	Autobus SETRA S215 rok prod. 1992, nr rej. WOT RG63	34 419,11	10 000,00	Tak 1 oferta
21	744-71	Autobus Ford Transit rok prod. 2006, nr rej. WOT JH67	47 265,34	8 000,00	Tak 1 oferta
22	744-67	Autobus SETRA S215HR rok prod. 1994, nr rej. WOT ES12	79 514,89	8 130,08	Tak 1 oferta
23	744-62	Autobus SETRA S315GT rok prod. 1996, nr rej. WOT EN53	269 200,00	11 382,11	Tak 1 oferta
24	744-68	Autobus SETRA S215HR rok prod. 1992, nr rej. WOT GX54	64 797,19	8 130,08	Tak 1 oferta
25		FIAT DUCATO nr rej. WOT 07903	99 500,00	13 600,00	Tak 2 oferty
26		PEUGEOT nr rej. WOT 12152	119 500,00	15 000,00	Tak 2 oferty
		<b>RAZEM</b>	<b>873 887,42</b>	<b>112 481,30</b>	
1.	173-1096	Nieumorzona część likwid. Śr. Trw.		55 527,67	xxxxx
2.	173-1096/1	Nieumorzona część likwid. Śr. Trw.		104 886,88	xxxxx
3.	173-1096/2	Nieumorzona część likwid. Śr. Trw.		166 199,60	xxxxx
4.	610-25403/2	Nieumorzona część likwid. Śr. Trw.		4 999,98	xxxxx
5.	109/1	Nieumorzona część likwid. Śr. Trw.		11 508,85	xxxxx
6.	337-33349	Nieumorzona część likwid. Śr. Trw.		2 224,20	xxxxx
7.	032-1670	Nieumorzona część likwid. Śr. Trw.		1 711,80	xxxxx
<b>Łącznie koszt likwidacji środków trwałych</b>				<b>347 058,98</b>	

Istotną pozycję w likwidowanych środkach trwałych stanowiła likwidacja związana z przekazaniem Uniwersytetowi Warszawskiemu nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Hożej 69 (opis w pkt. VII) – wartość brutto likwidowanych aktywów - 1 665 293,64 zł, umorzenie 1 338 679,49 zł (poz. 1.-3. tabeli powyżej).

Zbycie niefinansowych aktywów trwałych nastąpiło na zasadach określonych w art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (Dz.U. poz. 2259), Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania niektórymi składnikami majątku Skarbu Państwa (Dz.U. poz. 729) oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 października 2019 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego Skarbu Państwa (Dz.U. poz. 2004).

## 8. NIEDOBORY ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W 2019 r. NCBJ spisał ze stanu 8 środków trwałych o wartości brutto 101 410,43 zł i umorzeniu 101 410,43 zł.

## IV. Składniki majątku trwałego oddane do użytkowania innym podmiotom

W 2019 r. Instytut wynajmował innym podmiotom, dla celów prowadzonej działalności gospodarczej posiadane grunty oraz powierzchnię użytkową w budynkach. Na dzień 31 grudnia 2019 r. użytkowana przez najemców powierzchnia gruntów wynosiła 2.828,82 m<sup>2</sup> o wartości bilansowej 75.994,84 zł oraz wynajmowana powierzchnia użytkowa w budynkach 2.763,69 m<sup>2</sup> o wartości bilansowej 1.462.467,02 zł.

Ponadto na podstawie umowy nr NT/7/2001 z 2001 r. o użyczenie do użytkowania środków trwałych Zakładowi Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych w Otwocku NCBJ utrzymywał w nieodpłatnym użytkowaniu środki trwałe wartości brutto 157 545,00 zł.

## V. Składniki majątku trwałego nabyte i źródła ich finansowania

W 2019 r. Instytut nabył środki trwałe wartości 13 564 963,42 zł, które sfinansował z następujących źródeł:

Lp.	Środki trwałe nabyte	Źródła finansowania					Razem
		subwencja statutowa	środki własne	dotacje na inwestycje	Projekty krajowe i zagraniczne	Inne, w tym leasing	
0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Budynki	409 579,74	1 319 609,08	56 765,00	0,00	31 932,47	1 817 886,29
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	194 915,64	0,00	0,00	0,00	0,00	194 915,64
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	1 023 450,07	1 023 450,07
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	917 762,73	597 493,94	0,00	226 284,58	0,00	1 741 541,25
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	68 485,39	0,00	0,00	0,00	68 485,39
6	Urządzenia techniczne	1 170 170,77	1 284 084,13	8 235,00	2 381,75	13 178,57	2 478 050,22
7	Środki transportu	67 257,59	539 925,07	0,00	0,00	523 600,00	1 130 782,66
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 984 247,64	1 935 869,38	0,00	154 576,96	35 157,92	5 109 851,90
	<b>RAZEM</b>	<b>5 743 934,11</b>	<b>5 745 466,99</b>	<b>65 000,00</b>	<b>383 243,29</b>	<b>1 627 319,03</b>	<b>13 564 963,42</b>

## VI. Środki trwałe zmodernizowane lub remontowane

W 2019 r. NCBJ zmodernizował lub ulepszył w wyniku przeprowadzonych remontów środki trwałe o wartości brutto 340 525 200,39 zł wydając na ten cel 13 916 971,87 zł. Przedmiotowe nakłady w rozbiciu na źródła finansowania prezentujemy poniżej.



Lp.	Nazwa środka trwałego	Grupa KŚT*)	Wartość początkowa na 01.01.2019 r.	źródła finansowania						RAZEM	
				subwencja	dotacja SPUB	dotacja na inwestycje	dotacje ze środków unijnych	pozostałe dotacje	środki własne		
1.	Bud. 3AB - PNT	1	21 685 229,35	54 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 754,72	341 200,72
2.	Budynek R2A	1	14 417 486,38	143 269,90	1 861 211,35	56 765,00	0,00	0,00	0,00	77 012,04	2 138 258,29
3.	Budynek nr 1	1	854 993,22	596,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596,55
4.	Budynek nr 2	1	3 353 449,54	68 565,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 565,37
5.	Budynek nr 4	1	738 539,77	3 955,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 955,19
6.	Bud. 7, 7A,8, 8A,9	1	3 790 541,87	877 811,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877 811,73
7.	Bud. Nr 10, 10A	1	268 424,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 800,00	261 800,00
8.	Bud. N 14A	1	1 322 944,08	8 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 364,00
9.	Bud. Nr 15	1	325 617,86	70 463,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 463,60
10.	Bud. Nr 22	1	1 878,59	18 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 327,00
11.	Bud. Nr 23	1	1 700 489,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Budynek nr 28	1	923 126,46	19 120,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 120,84
13.	Budynek nr 38	1	1 139 485,01	33 071,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 071,01
14.	Budynek nr 39	1	11 013 843,28	19 318,80	17 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 800,00	156 584,80
15.	Budynek nr 66	1	344 676,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 250,00	19 250,00
16.	Budynek nr 67	1	405 188,92	307 088,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307 088,42
17.	Budynek nr 84	1	2 942 389,56	236 278,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 278,65
18.	Budynek nr 88	1	11 107 529,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750,00	3 750,00
19.	Budynek nr 90	1	8 310 357,94	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	poz. prace na rzecz remontów budynków wykonywane przez										
20.	Służby Techniczne wewnętrzne	1	xxx	923 193,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	923 193,02
21.	Prace rozbiórkowe	2	xxx	92 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 865,00
22.	Parking instytutu	2	194 915,64	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00
23.	Sieć grzewcza i wodociągowa	2	4 434 115,16	0,00	675 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675 885,00
24.	Maszyny, urządzenia, narzędzia	4-6,8	166 443 121,30	2 805 625,71	2 931 442,93	0,00	0,00	38 578,37	425 084,25	816 681,37	6 200 731,26
25.	Budynek Główny 2AABCD	1	13 429 592,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Wentylatornia bud.25	1	121 286,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00	47 000,00
27.	Maszyny i urządzenia	3-6,8	69 344 426,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507 233,01	507 233,01
28.	Środki transportu	7	1 911 550,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 347,04	82 347,04
	<b>Razem</b>	<b>xxx</b>	<b>340 525 200,39</b>	<b>5 688 910,79</b>	<b>5 486 005,28</b>	<b>56 765,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 578,37</b>	<b>2 646 712,43</b>	<b>2 646 712,43</b>	<b>13 916 971,87</b>



## VII. Inne informacje

W marcu 2019 roku miały miejsce czynności zdawczo-odbiorcze związane z przekazaniem nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Hożej 69, a przejęciem pomieszczeń w nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Pasteura 7. W dniu 21 sierpnia 2018 roku Instytut podpisał z Uniwersytetem Warszawskim (UW) umowę o ustanowienie prawa użytkowania oraz oświadczenie o zrzeczeniu się roszczeń. Instytut w ramach tej umowy zrzeka się na rzecz UW wszelkich roszczeń do nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Hożej 69 w zamian za ustanowienie, nieodpłatnie i na czas nieoznaczony, prawa użytkowania wybranych pomieszczeń w nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Pasteura 7. Zgodę na dokonanie powyżej czynności prawnej wyraził Minister Energii w piśmie z dnia 11 lipca 2018 r. Wartość brutto środków trwałych objętych umową to 1,6 mln zł, netto 0,3 mln zł, dodatkowo NCBJ poniósł w 2019 roku koszty remontu przekazanych pomieszczeń w kwocie 1 631 342,14 zł.


W roku 2019 Instytut nie dokonał innych, poza wyżej wymienionymi, czynności prawnych w zakresie rozporządzania składnikami aktywów trwałych w rozumieniu przepisów o rachunkowości, zaliczonymi do wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, w tym oddania tych składników do korzystania innym podmiotom na podstawie umów prawa cywilnego lub ich wniesienia, jako wkładu do spółki lub spółdzielni, jeżeli wartość rynkowa przedmiotu rozporządzenia przekraczała równowartość w złotych kwotę 50.000 Euro, wymagającej uzyskania zgody ministra właściwego do spraw Skarbu Państwa.

Otwock, 31 lipca 2020 r.

Dyrektor Instytutu

Krzysztof Kurek

Elektronicznie podpisany  
przez Krzysztof Kurek  
Data: 2020.07.31 15:00:08  
+02'00'



Elektronicznie  
podpisany przez Anna  
Wanda Marcinkowska  
Data: 2020.07.31  
12:56:59 +02'00'