



Warszawa, dnia 18 maja 2016 r.

WICEPREZES RADY MINISTRÓW
MINISTER
KULTURY I DZIEDZICTWA NARODOWEGO
prof. dr hab. Piotr Gliński

DF - II - 3132/in.b-1/2016

Pan
Jan Bagiński
Dyrektor
Centralnego Ośrodka Badawczo
- Rozwojowego Przemysłu Poligraficznego

Zgodnie z postanowieniem *art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330)* oraz na podstawie pozytywnej oceny Departamentu Dziedzictwa Kulturowego – **z a t w i e r d z a m :**

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r.
wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **2.895.062,03 zł**
- rachunek zysków i strat sporządzony na dzień
31.12.2015 r. wykazujący stratę netto w kwocie **302.454,88 zł**
- informację dodatkową.

Stosownie do *art. 19 pkt 3 ppkt 1 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2016 r. poz. 371)* oraz na podstawie Opinii Rady Naukowej z dnia 24 marca 2016 r. zatwierdzam propozycję pokrycia straty netto **302.454,88 zł** za 2015 r. z funduszu jednostki.

Piotr Gliński

BILANS stan na dzień: 31.12.2015 r.

L.p.	AKTYWA		31.12.2014	31.12.2015
A.	Aktywa trwale	01	38 889,07	21 296,31
I.	Wartości niematerialne i prawne.	02	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	04	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	05	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwale	07	38 889,07	21 296,31
1.	Środki trwale	08	38 889,07	21 296,31
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	0,00	0,00
b)	Budynki lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	11	38 889,07	21 296,31
d)	Środki transportu	12	0,00	0,00
e)	Inne środki trwale	13	0,00	0,00
2.	Środki trwale w budowie	14	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwale w budowie	15	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	20	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00
a)	W jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00
	- Udziały i akcje	24	0,00	0,00
	- Inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00
	- Udzielone pożyczki	26	0,00	0,00
	- Inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00
	- Udziały i akcje	29	0,00	0,00
	- Inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00
	- Udzielone pożyczki	31	0,00	0,00
	- Inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	37	1 952 587,08	2 873 765,72
I.	Zapasy	38	715 277,24	826 144,93
1.	Materialy	39	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty toku	40	392 667,64	502 498,93
3.	Produkty gotowe	41	322 609,60	323 646,00
4.	Towary	42	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	43	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	44	166 916,28	80 118,14
1.	Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	46	0,00	0,00
	- Do 12 miesięcy	47	0,00	0,00
	- Powyżej 12 miesięcy	48	0,00	0,00
b)	Inne	49	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	50	166 916,28	80 118,14
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	51	145 734,18	76 266,14
	- do 12 miesięcy	52	145 734,18	76 266,14
	- powyżej 12 miesięcy	53	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i	54	1 176,00	1 452,00
c)	Inne	55	2 700,00	2 400,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	56	17 306,10	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	57	1 046 380,13	1 955 756,75
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	581 295,99	1 485 004,46
a)	W jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00
	- Udziały lub akcje	60	0,00	0,00
	- Inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00
	- Udzielone pożyczki	62	0,00	0,00
	- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00
	- Udziały lub akcje	65	0,00	0,00
	- Inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00
	- Udzielone pożyczki	67	0,00	0,00
	- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	581 295,99	1 485 004,46
	- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	581 295,99	1 485 004,46
	- Inne środki pieniężne	71	0,00	0,00
	- Inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	73	465 084,14	470 752,29
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	24 013,43	11 745,90
	Aktywa razem	75	1 991 476,15	2 895 062,03

L.p.	PASYWA		31.12.2014	31.12.2015
A.	Kapitał (fundusz) własny	76	1 887 816,67	1 585 361,79
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	77	2 177 813,73	1 844 098,42
II.	Należne wpłaty na poczet kapitału	78	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	80	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	43 718,25	43 718,25
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	9 030,72	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	84	-342 746,03	-302 454,88
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	103 659,48	1 309 700,24
I.	Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89	0,00	0,00
a)	Długoterminowe	90	0,00	0,00
b)	Krótkoterminowe	91	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
a)	Długoterminowe	93	0,00	0,00
b)	Krótkoterminowe	94	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	95	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	97	0,00	0,00
a)	Kredyty i pożyczki	98	0,00	0,00
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
d)	Inne	101	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	102	103 659,48	107 219,73
1.	Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	104	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	105	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	106	0,00	0,00
b)	Inne	107	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	108	57 585,29	61 431,07
a)	Kredyty i pożyczki	109	0,00	0,00
b)	Z tytułu emisji papierów wartościowych	110	0,00	0,00
c)	Inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00
d)	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	112	17 649,18	17 861,38
	- do 12 miesięcy	113	17 649,18	17 861,38
	- powyżej 12 miesięcy	114	0,00	0,00
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	115	0,00	0,00
f)	Zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
g)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych	117	39 936,11	43 569,69
h)	Z tytułu wynagrodzeń	118	0,00	0,00
i)	Inne	119	0,00	0,00
3.	Fundusze specjalne	120	46 074,19	45 788,66
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	121	0,00	1 202 480,51
1.	Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	123	0,00	1 202 480,51
a)	Długoterminowe	124	0,00	0,00
b)	Krótkoterminowe	125	0,00	1 202 480,51
	Pasywa razem	126	1 991 476,15	2 895 062,03

Sporządzono dnia: 09.03.2016 r.

Numer tel. 22 620-63-80 wew. 13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Daszkowska
Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono sporządzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

prof. nzw. dr hab. inż. Jan Bagiński

Imię nazwisko oraz podpis
Dyrektora jednostki

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

.....

Rachunek zysków i strat - porównawczy
za okres: 2015.01.01 - 2015.12.31

P 1.083.756,10

K 1.386.210,98

S = 302.454,88

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
A.	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi	955 893,24	933 101,20
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	941 852,66	834 216,11
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - ujemna)	14 040,58	98 885,09
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 325 590,69	1 380 468,24
I.	Amortyzacja	17 592,76	17 592,76
II.	Zużycie materiałów i energii	177 152,77	204 298,77
III.	Usługi obce	298 715,00	277 404,89
IV.	Podatki i opłaty	2 931,07	903,60
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	653 122,81	696 857,87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	139 748,78	146 573,69
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	36 327,50	36 836,66
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-369 697,45	-447 367,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1,50	133 338,46
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	131 519,49
III.	Inne przychody operacyjne	1,50	1 818,97
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5,94	4 836,33
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	5,94	4 836,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-369 701,89	-318 864,91
G.	Przychody finansowe	27 347,65	17 316,44
I.	Dywidendy i udział w zyskach	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	14 361,22	6 484,10
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	11 793,14	5 668,15
V.	Inne	1 193,29	5 164,19
H.	Koszty finansowe	391,79	906,41
I.	Odsetki	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	75,73	906,41
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-342 746,03	-302 454,88
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto	-342 746,03	-302 454,88
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto	-342 746,03	-302 454,88

Sporządzono dnia 09 03 2016 r.

Numer tel. 620-63-80 wew 13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Dąbrowska

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono sporządzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

prof. nzw. dr inż. Jan Bażyński

Imię nazwisko oraz podpis
Dyrektora jednostki

Warszawa, 2016-03-24

Wyciąg z protokołu

z posiedzenia Rady Naukowej Centralnego Ośrodka Badawczo-Rozwojowego Przemysłu
Poligraficznego w Warszawie ul. Miedziana 11
z dnia 24 marca 2016 r.

Ad. pkt. 3 porządku obrad:

1. Rada Naukowa zaopiniowała Bilans i Rachunek Zysków i Strat Ośrodka sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

Zatwierdzony bilans zamyka się sumą bilansową **2 895 062,03** oraz stratą netto w kwocie **302 454,88**

Przewodniczący Rady Naukowej



prof. zw. dr hab. inż. Andrzej Olszyna

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego **za rok 2015**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2015 r. zawiera istotne informacje określone w art. 48 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tj. Dz.U. nr 152 poz. 1223 z 2009 r. z późniejszymi zmianami).

Dane liczbowe zawarte w informacji dodatkowej są zgodne z danymi zawartymi w bilansie oraz rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

*Centralny Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Przemysłu Poligraficznego
z siedzibą w Warszawie, ul .Miedziana 11*

Podstawowy zakres działania:

- prowadzenie badań naukowych i rozwojowych zmierzających do unowocześnienia produkcji poligraficznej i rozwoju zastosowania nowych metod , techniki i technologii w dziedzinie poligrafii
- wykonywanie usług naukowo-technicznych w zakresie stosowania metod poligraficznych, rzeczoznawstwa i prowadzenia działalności poligraficznej
- prowadzenie działalności wydawniczej, w tym wspierającej zawodowe szkolnictwo w branży poligraficznej,
- współpraca z odpowiednimi placówkami naukowo-badawczymi, stowarzyszeniami naukowymi, przedsiębiorstwami w kraju i za granicą,
- popularyzacja oraz informacja naukowa i techniczna w zakresie poligrafii,
- organizowanie i prowadzenie produkcji jednostkowej i doświadczalnej wynikającej z wykonanych opracowań,
- wykonywanie wzorców symboli kodowych i ich wydruków wraz z weryfikacją jakościową,
- wydawanie opinii w zakresie technologii i materiałów poligraficznych,
- prowadzenie działalności w zakresie szkolenia specjalistycznego w dziedzinie poligrafii, w tym również kształcenia ustawicznego.

Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla M.st. Warszawy w Warszawie XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego – numer w KRS 0000054004

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

Dla Centralnego Ośrodka Badawczo-Rozwojowego Przemysłu Poligraficznego rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc – do ustalania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych.

Dla podatku dochodowego od osób prawnych stosowana jest uproszczona forma zaliczek. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w ciągu co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego.

Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego Zarządzeniem z dnia 25.02.2014 r. powołał Zespół roboczy do przeprowadzenia postępowania przygotowawczego dotyczącego reorganizacji COBRPP.

W wyniku prac tego zespołu COBRPP otrzymał rekomendację do przeprowadzenia restrukturyzacji.

COBRPP przygotował plan restrukturyzacji i wystąpił z wnioskiem do Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego o przyznanie środków finansowych na jej przeprowadzenie.

9 lipca 2015 r. Decyzją nr 7561/E-728/R/2015 Minister Nauki i Szkolnictwa Wyższego przyznał środki finansowe na przeprowadzenie restrukturyzacji i w związku z tym nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

Ośrodek prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów wg rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie wg funkcji na kontach zespołu 5 oraz sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

Wszelkie zdarzenia odnoszące się do roku obrotowego 2015 zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2015 r. oraz w rachunku zysków i strat obejmującym okres: 01.01.2015 – 31.12.2015 r.

Zasady prowadzenia rachunkowości oraz wyceny składników aktywów i pasywów.

- 1) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne – ewidencja analityczna prowadzona jest w księdze inwentarzowej na indywidualnych kartach obiektów. Wycena – wg wartości początkowej na podstawie faktur w momencie przekazania do użytkowania, a na dzień bilansowy wg cen zakupu lub wartości przeszacowanych pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. Zasada ta obowiązuje dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 3.500,00 zł. Dla środków trwałych o niższej wartości stosuje się metodę uproszczoną tzn. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, chyba, że kierownik jednostki w stosunku do danego środka zdecyduje inaczej. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto tzn. w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące.
- 2) Zapasy wyrobów i wydawnictw objęte są ewidencją ilościowo – wartościową. W ciągu roku wycenia się je w koszcie wytworzenia. Na dzień bilansowy natomiast wycenia się je po rzeczywistych kosztach wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto; różnice wynikające z wyceny obciążają koszt własny sprzedanych wyrobów.
- 3) Należności i zobowiązania - na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Na koniec roku wartość należności jest aktualizowana i uwzględnia stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty – dokonywane są odpisy aktualizacyjne należności.
- 4) Ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych nie prowadzi się. Materiały w momencie zakupu są odpisywane w ciężar kosztów.

Na dzień 31.12.2015 roku Ośrodek przeprowadził inwentaryzację produkcji w toku, wyrobów gotowych, aktywów pieniężnych, obrotowych oraz aktywów finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych – drogą spisu z natury, wyceny ich wartości, porównania wartości z danymi z ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienia ewentualnych różnic.

Przeprowadzenie i wyniki inwentaryzacji zostały odpowiednio udokumentowane i powiązane z zapisami ksiąg rachunkowych.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

BILANS

A. Aktywa trwałe

Treść	Wartość brutto	Umorzenia	Wartość netto
I. Wartości niematerialne i prawne	151 161,83	151 161,83	0
II. Rzeczowy majątek	389 980,44	368684,13	21296,31
1. Maszyny i urządzenia	131 178,32	130718,82	459,50
2. Środki transportu	81 836,07	81 836,07	0
3. Pozostałe środki trwałe	176 966,05	156229,24	20736,81
Razem I+II	541 142,27	502 253,32	21296,31

B. Aktywa obrotowe

1) Zapasy – po wycenie na dzień bilansowy :

- wartość produktów gotowych i wydawnictw wynosi –323 646,00 zł.

- wartość produkcji w toku na dzień bilansowy wynosi – 502 498,93 zł, na produkcję w toku składają się między innymi koszty rozpoczętych prac badawczych dotyczących:

Elektroniki drukowanej, koszty wydawnicze książki „Podstawy nowoczesnej poligrafii” i czasopisma naukowego ACTA POLIGRAPHICA.

2) Należności krótkoterminowe – należności z tytułu dostaw i usług przedstawiono w wartości netto tj. po uwzględnieniu odpisów aktualizacyjnych. Dokonano wyceny w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Ze względu na potrzebę utrzymania dobrych relacji z kontrahentami odstąpiono od naliczenia odsetek za zwłokę. W zakresie należności z tytułu dostaw i usług wystąpiły należności o okresie spłaty do 12 m-cy w kwocie 76 266,14 zł. I jest stanem realnym.

3) Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na dzień bilansowy wynoszą 1 046 380,13 zł i obejmują:

Środki pieniężne w PLN

w kasie 1 270,56 zł

w banku 1 481 967,25 zł

r-k ZFŚS 1 766,65 zł

Fundusz inwestycyjny TFI 470 752,29 zł

- 4) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 11 745,90 zł. Są to rozliczenia międzyokresowe czynne poniesione w bieżącym roku na składki ubezpieczeniowe OC, AC, materiały.

Pasywa

A. Fundusze własne

1. Na fundusz COBRPP składają się:

• Fundusz podstawowy instytutu badawczego	1 844 098,42zł
• Fundusz rezerwowy	0,00 zł
• Fundusz z aktualizacji wyceny środków trwałych	43 718,25 zł
• Fundusz- ZFŚS	4 818,24 zł
• Fundusz nagród	259,84 zł
• Fundusz badań własnych	40 710,58 zł
• Strata bilansowa za 2015 r	-302 454,88 zł

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. Zobowiązania krótkoterminowe:

- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 m-cy – rozliczone w 2016 r. zgodnie z terminami płatności – 17 861,38 zł.
- z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych, podatku VAT oraz zobowiązań wobec ZUS - rozliczone w 2016 r. – 43 569,69 zł

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2015 po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2 895 062,03 zł.

1) RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

a) Przychody ze sprzedaży, operacyjne i finansowe

Lp.	Rodzaj Działalności	Przychód w zł		Struktura roku 2015 (%)
		2014	2015	
1.	Sprzedaż usług badawczo-rozwojowych	380 006,02	193 710,00	19,67
2.	Sprzedaż wdrożonych wyników prac badawczych	529 834,13	603 415,33	61,27
3.	Sprzedaż własnych wydawnictw	27 610,40	22 649,06	2,30
4.	Pozostała sprzedaż	4 402,11	14 441,72	1,47
6.	Przychody finansowe	27 347,65	17 316,44	1,76
7.	Przychody operacyjne	1,50	133 338,46	13,53
	Ogółem	969 201,81	984 871,01	100,00

Przychody zwiększono o zmianę stanu produktów
są wynikiem następujących pozycji:

98 885,09

- Zapasy +11 982,60
- Inne rozliczenia międzyokresowe -1 036,40
- Usługi w toku -109 831,29

Przychody ogółem (w 2015 r.)

1 083 756,10

b) Koszty rodzajowe, operacyjne i finansowe

Lp.	Treść	Koszty		Struktura roku 2015 (%)
		2014	2015	
1.	Zużycie materiałów i energii	177 152,77	204 298,77	14,74
2.	Usługi obce	298 715,00	277 404,89	20,01
3.	Wynagrodzenia	653 122,81	696 857,87	50,27
4.	Świadczenia na rzecz pracowników (w tym ZUS)	139 748,78 (106 337,43)	146 573,69 (114 299,83)	10,57 (8,25)
5.	Amortyzacja	17 592,76	17 592,76	1,27
6.	Podatki i opłaty	2 931,07	903,60	0,07
7.	Pozostałe	36 327,50	36 836,66	2,65
8.	Koszty operacyjne	5,94	4 836,33	0,35
9.	Koszty finansowe	391,79	906,41	0,07
	Razem	1 325 988,42	1 386 210,98	100,00

c) Zysk brutto i ustalenie dochodu do opodatkowania CIT 8 za 2015

1. Przychody

• przychody ze sprzedaży	834 216,11
• zmiana stanu produktów	98 885,09
• przychody finansowe	17 316,44
• pozostałe przychody operacyjne	133 338,46
<u>Razem</u>	<u>1 083 756,10</u>

2. Koszty

• koszty rodzajowe ogółem	1 380 468,24
• pozostałe koszty operacyjne	4 836,33
• koszty finansowe	904,41
<u>Razem</u>	<u>1 386 209,98</u>

3. Korekta kosztów o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:

• składka na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa (RG JBR, PID)	-1 885,00
• opieka medyczna	-2 340,00
• koszty nie stanowiące kup	- 1 397,32
• składki ZUS płatne w 01/15 za 12/2014	+8 808,93
• składki ZUS płatne w 01/16 za 12/2015	-10 509,28
<u>Razem</u>	<u>7 322,67</u>

4. Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów (2 – 3)

1 379 588,31

5. Strata CIT 8 (1 – 4)

- 295 832,21

Podstawa opodatkowania 0,00

2) ZATRUDNIENIE

Przeciętne zatrudnienie w etatach	2014	2015
Ogółem:	19	19
w tym:		
prac. naukowci	7	8
prac. bad.-techn.	7	5
prac. inż.-techn.	2	4
prac. adm.-biurowi	3	2

2) WYNIK FINANSOWY za 2015 r. jest ujemny i wykazuje stratę bilansową w wysokości 302 454,88.

3) Na podstawie art. 19 pkt.3 ppkt.1 ustawy o instytutach badawczych strata pokryta zostaje z funduszu jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Daszkowska

DYREKTOR

prof. nzw. dr hab. inż. Jan Bagiński

**INFORMACJE O ZARZĄDZANIU SKŁADNIKAMI MIENIA TRWAŁEGO W
CENTRALNYM OŚRODKU BADAWCZO-ROZWOJOWYM
PRZEMYSŁU POLIGRAFICZNEGO
W ROKU 2015**

Podstawowe dane finansowe dotyczące zmian w stanie majątku trwałego są następujące:
Środki trwałe

Brutto	Zespoły komputerowe	Urządzenia Branżowe	Urządzenia Techniczne	Środki transportowe	Pozostałe środki trwałe	Razem
Stan na 31.12.2014	50 360,75	44 075,52	36 742,05	81 836,07	176 966,05	389 980,44
Stan na 31.12.2015	50 360,75	44 075,52	36 742,05	81 836,07	176 966,05	389 980,44
UMORZENIE						
Stan na 31.12.2014	50 360,75	44 075,52	35 809,55	81 836,07	139 009,48	351 091,37
Amortyzacja	0	0	373,00	0	17 219,76	17 592,76
Stan na 31.12.2015	50 360,75	44 075,52	36 182,55	81 836,07	156229,24	368 684,13
Netto na koniec okresu	0	0	559,50	0	20 736,81	21 296,31

Wartości niematerialne i prawne:

Brutto	Autorskie prawa majątkowe, licencje, oprogramowanie	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na 31.12.2014	151 161,83	0	151 161,83
Stan na 31.12.2015	151 161,83	0	151 161,83
UMORZENIE			
Stan na 31.12.2014	151 161,83	0	151 161,83
Amortyzacja	0	0	0
Stan na 31.12.2015	151 161,83	0	151 161,83

W trakcie roku 2015 COBRPP nie rozporządzał składnikami majątku trwałego w sposób wymagający zgody Ministra Skarbu Państwa.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Wiesława Daszkowska