



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

Warszawa, 28 czerwca 2017 r.

DF-II.3132.60.2017.MA

Pan  
**Jan Bagiński**  
Dyrektor  
Centralnego Ośrodka Badawczo –  
Rozwojowego Przemysłu Poligraficznego  
w Warszawie

Zgodnie z postanowieniem art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 j.t. ze zmianami), na podstawie oceny departamentu nadzorującego działalność Ośrodka, **z a t w i e r d z a m** :

- bilans ośrodka sporządzony na dzień 31.12.2016 r.  
wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **2.336.150,04 zł**
- rachunek zysków i strat sporządzony na dzień  
31.12.2016 r. wykazujący stratę netto w kwocie **307.846,85 zł**
- informację dodatkową.
- pokrycie straty netto **307.846,85 zł** z funduszu jednostki.

Z poważaniem

Piotr Gliński

BILANS stan na dzień: 31.12.2016 r.

L.p.	AKTYWA		31.12.2015	31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwale</b>	<b>01</b>	<b>21 296,31</b>	<b>978 994,97</b>
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	21 296,31	978 994,97
1.	Środki trwałe	08	21 296,31	978 994,97
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	21 296,31	978 994,97
d)	Środki transportu	12	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	13	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe 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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>37</b>	<b>2 873 765,72</b>	<b>1 357 155,07</b>
I.	Zapasy	38	826 144,93	948 602,83
1.	Materiały	39	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty toku	40	502 498,93	636 636,68
3.	Produkty gotowe	41	323 646,00	311 966,15
4.	Towary	42	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	43	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	44	80 118,14	93 738,39
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	80 118,14	93 738,39
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	51	76 266,14	75 030,39
	- do 12 miesięcy	52	76 266,14	75 030,39
	- powyżej 12 miesięcy	53	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i	54	1 452,00	2 043,00
c)	Inne	55	2 400,00	1 500,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	56	0,00	15 165,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	57	1 955 756,75	306 251,01
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	1 485 004,46	306 251,01
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	1 485 004,46	306 251,01
	- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	1 485 004,46	306 251,01
	- Inne środki pieniężne	71	0,00	0,00
	- Inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	73	470 752,29	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	11 745,90	8 562,84
	<b>Aktywa razem</b>	<b>75</b>	<b>2 895 062,03</b>	<b>2 336 150,04</b>

L.p.	PASYWA		31.12.2015	31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>76</b>	<b>1 585 361,79</b>	<b>1 277 514,94</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	77	1 844 098,42	1 541 643,54
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	-302 454,88	-307 846,85
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>86</b>	<b>1 309 700,24</b>	<b>1 058 635,10</b>
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	107 219,73	102 184,95
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	61 431,07	53 685,03
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	17 861,38	26 737,19
	- do 12 miesięcy	113	17 861,38	26 737,19
	- 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, cel, ubezpieczeń społecznych i innych	117	43 569,69	43 569,69
h)	Z tytułu wynagrodzeń	118	0,00	0,00
i)	Inne	119	0,00	0,00
3.	Fundusze specjalne	120	45 788,66	48 499,92
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	121	1 202 480,51	956 450,15
1.	Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	123	1 202 480,51	956 450,15
a)	Długoterminowe	124	0,00	0,00
b)	Krótkoterminowe	125	1 202 480,51	956 450,15
	<b>Pasywa razem</b>	<b>126</b>	<b>2 895 062,03</b>	<b>2 336 150,04</b>

Sporządzono dnia 13 03 2017 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 i nazwisko oraz podpis Dyrektora jednostki

Centralny Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Przemysłu Poligraficznego  
02-227 Warszawa, ul. Zagadki 21

NIP:525-000-82-87

Rachunek zysków i strat - porównawczy  
za okres: 2016.01.01 - 2016.12.31

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
<b>A.</b>	<b>Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>933 101,20</b>	<b>960 137,69</b>
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	834 216,11	840 862,85
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - ujemna)	98 885,09	119 274,84
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 380 468,24</b>	<b>1 524 715,47</b>
I.	Amortyzacja	17 592,76	104 071,84
II.	Zużycie materiałów i energii	204 298,77	233 250,82
III.	Usługi obce	277 404,89	366 396,99
IV.	Podatki i opłaty	903,60	3 476,33
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	696 857,87	636 491,24
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	146 573,69	142 289,46
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	36 836,66	38 738,79
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-447 367,04</b>	<b>-564 577,78</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>133 338,46</b>	<b>246 257,10</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	131 519,49	246 030,36
III.	Inne przychody operacyjne	1 818,97	226,74
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 836,33</b>	<b>43,74</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	4 836,33	43,74
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-318 864,91</b>	<b>-318 364,42</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>17 316,44</b>	<b>11 953,51</b>
I.	Dywidendy i udział w zyskach	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	6 484,10	2 395,76
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	5 668,15	8 542,45
V.	Inne	5 164,19	1 015,30
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>906,41</b>	<b>1 435,94</b>
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	1 435,94
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-302 454,88</b>	<b>-307 846,85</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-302 454,88</b>	<b>-307 846,85</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-302 454,88</b>	<b>-307 846,85</b>

Sporządzono dnia 13.03.2017r.

Numer tel. 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

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego** **za rok 2016**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2016 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 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

### **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

#### ***Centralny Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Przemysłu Poligraficznego*** ***z siedzibą w Warszawie, ul .Zagadki 21***

*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 XII 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.

W ramach prowadzonej restrukturyzacji w 2016 r. zakończono zakupy inwestycyjne urządzeń do badań z zakresu poligrafii i elektroniki drukowanej finansowanych z otrzymanej dotacji celowej na restrukturyzację.

Od 1 lipca 2016 r. COBRPP zmienił siedzibę firmy, zgodnie z założeniami restrukturyzacji i obecnie nową siedzibą COBRPP jest ul. Zagadki 21, 02-227 Warszawa.

W sierpniu 2016 r. została przeprowadzona kontrola przez organ nadzorujący tj. Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego z oceną pozytywną w zarządzaniu Ośrodkiem.

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 2016 zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2016 r. oraz w rachunku zysków i strat obejmującym okres: 01.01.2016 – 31.12.2016 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 31.12.2016 roku Ośrodek przeprowadził inwentaryzację produkcji w toku, wydawnictw, aktywów pieniężnych, obrotowych oraz aktywów finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych i w kasie – 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
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>151 161,83</b>	<b>151 161,83</b>	<b>0</b>
<b>II. Rzeczowy majątek</b>	<b>1 428 124,64</b>	<b>449 129,67</b>	<b>978 994,97</b>
1. Maszyny i urządzenia	107 552,02	107 365,52	186,50
2. Środki transportu	81 836,07	81 836,07	0
3. Pozostałe środki trwałe	1 238 736,55	259 928,08	978 808,47
<b>Razem I+II</b>	<b>1 579 286,47</b>	<b>600 291,50</b>	<b>978 994,97</b>

#### B. Aktywa obrotowe

- 1) Zapasy – po wycenie na dzień bilansowy :
  - wartość produktów gotowych i wydawnictw wynosi – 311 966,15 zł.
  - wartość produkcji w toku na dzień bilansowy wynosi – 636 636,68 zł, na produkcję w toku składają się między innymi koszty rozpoczętych prac badawczych dotyczących:
 

Elektroniki drukowanej, koszty wydawnicze książki „Podstawy nowoczesnej poligrafii”.
- 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 75 030,39 zł. i jest stanem realnym.

- 3) Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na dzień bilansowy wynoszą 306 251,01 zł i obejmują:
- |                        |               |
|------------------------|---------------|
| Środki pieniężne w PLN |               |
| w kasie                | 319,65 zł     |
| w banku                | 300 650,24 zł |
| r-k ZFŚS               | 5 281,12 zł   |
- 4) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 8 562,84 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        | 1 541 643,54zł  |
| • Fundusz rezerwowy                              | 0,00 zł         |
| • Fundusz z aktualizacji wyceny środków trwałych | 43 718,25 zł    |
| • Fundusz- ZFŚS                                  | 7 529,50 zł     |
| • Fundusz nagród                                 | 259,84 zł       |
| • Fundusz badań własnych                         | 40 710,58 zł    |
| • Strata bilansowa za 2016 r                     | - 307 846,85 zł |

### **B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**

1. Zobowiązania krótkoterminowe:
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 m-cy – rozliczone w 2017 r. zgodnie z terminami płatności – 26 737,19 zł.
  - z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych, podatku VAT oraz zobowiązań wobec ZUS - rozliczone w 2017 r. – 26 947,84 zł
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu otrzymanej dotacji na zakup Aparatury Badawczej w kwocie 956 450,15 zł.

***BILANS sporządzony na dzień 31.12.2016 po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2 336 150,04 zł.***



## 1) RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

### a) Przychody ze sprzedaży, operacyjne i finansowe

Lp.	Rodzaj Działalności	Przychód w zł		Struktura roku 2016(%)
		2015	2016	
1.	Sprzedaż usług badawczo-rozwojowych	193 710,00	131 200,00	11,94
2.	Sprzedaż wdrożonych wyników prac badawczych	603 415,33	609 829,50	55,49
3.	Sprzedaż własnych wydawnictw	22 649,06	20 018,10	1,82
4.	Pozostała sprzedaż	14 441,72	79 815,25	7,26
6.	Przychody finansowe	17 316,44	11 953,51	1,09
7.	Przychody operacyjne	133 338,46	246 257,10	22,40
	<b>Ogółem</b>	<b>984 871,01</b>	<b>1 099 073,46</b>	<b>100,00</b>

*Przychody zwiększono o zmianę stanu produktów są wynikiem następujących pozycji:*

**119 274,84**

- Zapasy +11 679,85
- Inne rozliczenia międzyokresowe +3 183,06
- Usługi w toku -134 137,75

**Przychody ogółem (w 2016 r.)**

**1 218 348,30**

### b) Koszty rodzajowe, operacyjne i finansowe

Lp.	Treść	Koszty		Struktura roku 2016 (%)
		2015	2016	
1.	Zużycie materiałów i energii	204 298,77	233 250,82	15,28
2.	Usługi obce	277 404,89	366 396,99	24,00
3.	Wynagrodzenia	696 857,87	636 491,24	41,70
4.	Świadczenia na rzecz pracowników (w tym ZUS)	146 573,69 (114 299,83)	142 289,46 (104 607,09)	9,32 (6,85)
5.	Amortyzacja	17 592,76	104 071,84	6,82
6.	Podatki i opłaty	903,60	3 476,33	0,23
7.	Pozostałe	36 836,66	38 738,79	2,54
8.	Koszty operacyjne	4 836,33	43,74	0,00
9.	Koszty finansowe	906,41	1 435,94	0,11
	<b>Razem</b>	<b>1 386 210,98</b>	<b>1526 195,15</b>	<b>100,00</b>

c) Zysk brutto i ustalenie dochodu do opodatkowania CIT 8 za 2016

1. Przychody

• przychody ze sprzedaży	840 862,85
• zmiana stanu produktów	119 274,84
• przychody finansowe	11 953,51
• pozostałe przychody operacyjne	234 257,20
<u>Razem</u>	<u>1 218 348,30</u>

2. Koszty

• koszty rodzajowe ogółem	1 524 715,47
• pozostałe koszty operacyjne	43,74
• koszty finansowe	1 435,94
<u>Razem</u>	<u>1 526 195,15</u>

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

• składka na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa (RGIB, PID)	-6031,63
• opieka medyczna	-2 340,00
• koszty nie stanowiące kup	- 1 205,89
• składki ZUS płatne w 01/16 za 12/2015	<u>+10 509,28</u>
• składki ZUS płatne w 01/17 za 12/2016	<u>-7152,79</u>
<u>Razem</u>	<u>-6 221,03</u>

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

1 519 974,12

5. Strata CIT 8 (1 – 4)

- 301 625,82

Podstawa opodatkowania

0,00

2) **ZATRUDNIENIE**

Zatrudnienie w etatach	2015	2016
Ogółem:	19	18
w tym:		
prac. naukowi	8	7
prac. bad.-techn.	5	5
prac. inż.-techn.	4	4
prac. adm.-biurowi	2	2

2) **WYNIK FINANSOWY** za 2016 r. jest ujemny i wykazuje stratę bilansową w wysokości 307 846,85.

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 2016

W trakcie 2016 r. nastąpiły zmiany w składnikach majątku trwałego:

1. Dokonano zakupu:

- Mikroskop cyfrowy	za kwotę – 143 104,00 zł
- Aparat do badania starzenia druków	za kwotę – 43 980,00 zł
- Tensjometr	za kwotę - 50 000,00 zł
- Profilometr optyczny	za kwotę – 210 000,00 zł
- Testacolor 171	za kwotę - 595 282,50 zł
- Dygestorium laboratoryjne	za kwotę – 11 990,00 zł
- Mieszadło laboratoryjne	za kwotę - 7 414,00 zł

Zakup środków trwałych sfinansowano z dotacji przyznanej na restrukturyzację w kwocie 1 040 000,00 zł pozostałą kwotę 21 770,50 z środków własnych.

2. Zlikwidowano środki trwałe całkowicie zamortyzowane o wartości początkowej 23 626,30 zł(zlikwidowane środki trwałe zakupione w latach 1991-1999).

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

Brutto	Zespoły komputerowe	Urządzenia Branżowe	Urządzenia Techniczne	Środki transportowe	Apartura badawcza, przyrządy	Razem
Stan na 31.12.2015	50 360,75	44 075,52	36 742,05	81 836,07	176 966,05	389 980,44
Zwiększenia - zakup	0	0	0	0	1 061 770,50	1 061 770,50
Zmniejszenia - likwidacja	0	12 175,80	11 450,50	0	0	23 626,30
Stan na 31.12.2016	50 360,75	31 899,72	25 291,55	81 836,07	1 238 736,55	1 428 124,64
<b>UMORZENIE</b>						
Stan na 31.12.2015	50 360,75	44 075,52	36 182,55	81 836,07	156229,24	368 684,13
Amortyzacja	0	0	373,00	0	103 698,84	104 071,84
Stan na 31.12.2016	50 360,75	31 899,72	25 105,05	81 836,07	259 928,08	449 129,67
Netto na koniec okresu	0	0	186,50	0	978 808,47	978 994,97

Wartości niematerialne i prawne:

Brutto	Autorskie prawa majątkowe, licencje, oprogramowanie	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na 31.12.2015	151 161,83	0	151 161,83
Stan na 31.12.2016	151 161,83	0	151 161,83
UMORZENIE			
Stan na 31.12.2015	151 161,83	0	151 161,83
Amortyzacja	0	0	0
Stan na 31.12.2016	151 161,83	0	151 161,83

W trakcie roku 2016 COBRPP nie rozporządzał składnikami majątku trwałego w sposób wymagający zgody Ministra Skarbu Państwa.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Wiesława Daszkowska*

DYREKTOR

*prof. nzw. dr hab. inż. Jan Bagiński*

Warszawa, 2017-03-21

## Wyciąg z protokołu

z posiedzenia Rady Naukowej Centralnego Ośrodka Badawczo-Rozwojowego Przemysłu  
Poligraficznego w Warszawie ul. Zagadki 21  
z dnia 21 marca 2017 r.

Ad. pkt.4 porządku obrad:

1. Rada Naukowa pozytywnie zaopiniowała Bilans i Rachunek Zysków i Strat Ośrodka sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

Zatwierdzony bilans zamyka się sumą bilansową **2 336 150,04** oraz stratą netto w kwocie **307 846,85**

Przewodniczący Rady Naukowej



prof. zw. dr hab. inż. Andrzej Olszyna