

UCHWAŁA NR 2/2025
ZGROMADZENIA OGÓLNEGO POLSKIEJ AKADEMII NAUK

z dnia 26 czerwca 2025 r.

w sprawie sprawozdania z działalności Polskiej Akademii Nauk w 2024 r.

Na podstawie art. 15 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk (Dz. U. z 2020 r. poz. 1796) Zgromadzenie Ogólne Polskiej Akademii Nauk postanawia, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje roczne sprawozdanie ze statutowej działalności Polskiej Akademii Nauk w 2024 roku.

2. Przyjmuje roczne sprawozdanie finansowe Polskiej Akademii Nauk za rok 2024 wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **473.929.574,83 zł**
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący **zysk netto** w wysokości **14.426.528,74 zł**
- 4) zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujące **zwiększenie funduszu własnego** o kwotę **29.333.271,90 zł**
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący **zwiększenie stanu środków pieniężnych** o kwotę **19.268.358,27 zł**
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

3. Sprawozdanie finansowe Polskiej Akademii Nauk za rok 2024 i sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego są załącznikami do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zysk netto za rok 2024 proponuje się rozliczyć z funduszem statutowym.

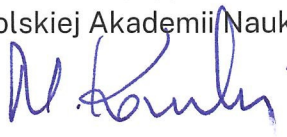
§ 3.

Nierozdysponowany zysk netto z lat ubiegłych proponuje się rozliczyć z funduszem statutowym.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Prezes
Polskiej Akademii Nauk

Marek Konarzewski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 2/2025
Zgromadzenia Ogólnego Polskiej Akademii Nauk
z dnia 26 czerwca 2025 r.
Zalacznik1.pdf

WprowadzenieDoSprawozdaniaFinansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa firmy	Polska Akademia Nauk
Województwo	Mazowieckie
Powiat	m. st. Warszawa
Gmina	m. st. Warszawa
Miejscowość	Warszawa
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	m. st. Warszawa
Gmina	m. st. Warszawa
Ulica	Plac Defilad
Nr budynku	1
Nr lokalu	
Miejscowość	Warszawa
Kod pocztowy	00-901
Pocztą	Warszawa
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	9411Z
Identyfikator podatkowy NIP	5251575083
Czy okres trwania jednostki jest ograniczony	nie
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - od	01.01.2024
data do	31.12.2024
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie n	tak
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	tak
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	tak
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	nie dotyczy
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: true - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek; false - sprawozdani	nie
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	nie dotyczy
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	Posiadane udziały w jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszane o odpisy amortyzacyjne oraz od trwałej utraty wartości. Przy ewidencji stosuje się uproszczenie: jeśli cena nabycia nie przekracza 10.000 zł, to są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów. Dla pozostałych składników majątku, amortyzacja następuje metodą liniową z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności aktywa. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisu aktualizującego. Udziały w jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według wartości nominalnej. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenach nabycia, produktów gotowych lub półproduktów i produktów w toku - po koszcie wytworzenia, ale nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto danego aktywa. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty; fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej; rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
ustalenia wyniku finansowego	Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie sporządzone według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości dla jednostki „Inne” oraz polityki rachunkowości. Rachunek zysków i strat metoda porównawcza, a przepływy środków pieniężnych – metoda pośrednia.

Bilans

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
Aktywa	Aktywa razem	473 929 574,83	437 178 449,94
A	Aktywa trwałe	372 354 000,15	359 545 996,60
A.I	Wartości niematerialne i prawne	627 265,45	980 944,12
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	627 265,45	980 944,12
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	371 324 189,62	358 157 484,78
A.II.1	Środki trwałe	368 630 786,44	356 872 687,90
A.II.1.A	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	262 564 156,45	254 583 176,41
A.II.1.B	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	97 235 116,61	93 791 105,19
A.II.1.C	urządzenia techniczne i maszyny	4 658 009,23	4 913 088,79
A.II.1.D	środki transportu	408 001,32	164 933,49
A.II.1.E	inne środki trwałe	3 765 502,83	3 420 384,02
A.II.2	Środki trwałe w budowie	2 693 403,18	1 284 796,88
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	390 825,62	390 825,62
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	390 825,62	390 825,62
A.IV.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	w pozostałych jednostkach	390 825,62	390 825,62
A.IV.3.C.1	- udziały lub akcje	390 825,62	390 825,62
A.IV.3.C.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 719,46	16 742,08
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 719,46	16 742,08
B	Aktywa obrotowe	101 575 574,68	77 632 453,34
B.I	Zapasy	5 968 027,90	6 599 494,92
B.I.1	Materiały	542 863,72	495 406,38
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	4 781 185,48	5 530 042,26
B.I.3	Produkty gotowe	296 330,65	174 597,13
B.I.4	Towary	347 648,05	399 449,15
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	11 979 406,32	11 191 232,23
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	inne	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	inne	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	11 979 406,32	11 191 232,23
B.II.3.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 307 168,33	2 198 906,60
B.II.3.A.1	- do 12 miesięcy	2 307 168,33	2 198 906,60
B.II.3.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

B.II.3.B	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 032 326,00	436 959,80
B.II.3.C	inne	8 639 911,99	8 555 365,83
B.II.3.D	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	67 125 255,95	47 856 897,68
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	67 125 255,95	47 856 897,68
B.III.1.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	67 125 255,95	47 856 897,68
B.III.1.C.1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 839 343,35	2 233 970,71
B.III.1.C.2	- inne środki pieniężne	64 285 912,60	45 622 926,97
B.III.1.C.3	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 502 884,51	11 984 828,51
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa	Pasywa razem	473 929 574,83	437 178 449,94
A	Kapitał (fundusz) własny	384 048 289,05	354 715 017,15
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	367 728 691,75	348 141 474,58
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
A.II.1	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 893 068,56	1 893 068,56
A.VI	Zysk (strata) netto	14 426 528,74	4 680 474,01
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89 881 285,78	82 463 432,79
B.I	Rezerwy na zobowiązania	11 284 932,43	11 664 971,29
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 274 175,17	7 704 144,08
B.I.2.1	- długoterminowa	4 201 432,28	4 799 329,15
B.I.2.2	- krótkoterminowa	4 072 742,89	2 904 814,93
B.I.3	Pozostałe rezerwy	3 010 757,26	3 960 827,21
B.I.3.1	- długoterminowe	3 010 757,26	3 960 827,21
B.I.3.2	- krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	inne	0,00	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	11 503 034,15	9 297 402,35
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	inne	0,00	0,00
B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	inne	0,00	0,00
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 623 371,43	8 436 475,71
B.III.3.A	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 368 999,04	2 401 587,47

B.III.3.D.1	- do 12 miesięcy	2 357 279,58	2 384 845,39
B.III.3.D.2	- powyżej 12 miesięcy	11 719,46	16 742,08
B.III.3.E	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	205 560,29	304 843,44
B.III.3.F	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 091 431,50	2 583 848,77
B.III.3.H	z tytułu wynagrodzeń	1 126 122,00	796 961,50
B.III.3.I	inne	2 831 258,60	2 349 234,53
B.III.4	Fundusze specjalne	879 662,72	860 926,64
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	67 093 319,20	61 501 059,15
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	67 093 319,20	61 501 059,15
B.IV.2.1	- długoterminowe	64 031 401,89	59 018 539,47
B.IV.2.2	- krótkoterminowe	3 061 917,31	2 482 519,68

Rachunek Zysków i Strat

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	166 261 975,94	147 928 398,19
J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	165 255 207,50	149 156 895,79
-	w tym wartość wykorzystanej dotacji podmiotowej na działalność bieżącą (cz. 67 PAN)	110 291 234,18	94 746 551,24
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 379 178,71	-3 426 922,56
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	2 385 947,15	2 198 424,96
B	Koszty działalności operacyjnej	177 156 170,33	161 760 215,94
I	Amortyzacja	10 859 948,07	10 599 003,89
II	Zużycie materiałów i energii	17 367 970,95	16 593 250,34
III	Usługi obce	35 562 654,92	42 263 053,80
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 476 992,65	2 227 546,37
IV.1	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	69 720 769,81	60 581 454,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	13 589 570,49	11 587 291,75
VI.1	- emerytalne	5 821 249,32	4 973 073,54
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25 489 407,54	16 100 420,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów	2 088 855,90	1 808 194,60
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-10 894 194,39	-13 831 817,75
D	Pozostałe przychody operacyjne	22 959 898,74	18 132 442,39
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	14 890 841,32	12 993 864,16
II	Dotacje	4 874 584,13	3 691 248,85
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	3 194 473,29	1 447 329,38
E	Pozostałe koszty operacyjne	668 890,62	521 905,14
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1,46	1,81
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	668 889,16	521 903,33
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 396 813,73	3 778 719,50
G	Przychody finansowe	3 462 128,14	2 247 836,91
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	122,20	0,00
I.A	Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
I.A.1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
I.B	Od jednostek pozostałych, w tym:	122,20	0,00
I.B.1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	3 329 243,34	2 241 528,00
II.J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
III.J	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	600,00
V	Inne	132 762,60	5 708,91
H	Koszty finansowe	432 413,13	927 920,40
I	Odsetki, w tym:	8 333,22	12 623,83
I.J	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
II.J	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	424 079,91	915 296,57
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 426 528,74	5 098 636,01
J	Podatek dochodowy	0,00	418 162,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	14 426 528,74	4 680 474,01

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	354 715 017,15	368 026 474,90
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2	- korekty błędów	0,00	1 893 068,56
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	354 715 017,15	369 919 543,46
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	348 141 474,58	370 126 083,04
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	19 587 217,17	-21 984 608,46
1.1.A	zwiększenie (z tytułu)	68 203 966,74	59 599 879,20
1.1.A.1	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
1.1.A.2	rozliczenie zysku, zbiory muzealne, zaewidencjonowanie gruntów	68 203 966,74	59 599 879,20
1.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	48 616 749,57	81 584 487,66
1.1.B.1	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.1.B.2	rozliczenie straty, straty w rozchodzie ST	48 616 749,57	81 584 487,66
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	367 728 691,75	348 141 474,58
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.1.A.1	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2.1.A.2	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
2.1.A.3	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
2.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.1.B.1	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1.B.1	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 573 542,57	-2 099 608,14
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 573 542,57	0,00
5.1.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1.2	- korekty błędów	0,00	1 893 068,56
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 573 542,57	1 893 068,56
5.2.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.A.1	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.2.B	zmniejszenie (z tytułu)	4 680 474,01	0,00
5.2.B.1	- podziału zyska z lat ubiegłych	4 680 474,01	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 893 068,56	1 893 068,56
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	2 099 608,14
5.4.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.4.2	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	2 099 608,14
5.5.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.5.A.1	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
5.5.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.5.B.1	pokrycie funduszem straty	0,00	2 099 608,14
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 893 068,56	1 893 068,56
6	Wynik netto	14 426 528,74	4 680 474,01
6.A	zysk netto	14 426 528,74	4 680 474,01
6.B	strata netto	0,00	0,00
6.C	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	384 048 289,05	354 715 017,15
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	384 048 289,05	354 715 017,15

Rachunek przepływów pieniężnych

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	14 511 762,48	13 484 008,70
I	Zysk (strata) netto	14 426 528,74	4 680 474,01
II	Korekty razem	85 233,74	8 803 534,69
II.1	Amortyzacja	10 859 948,07	10 599 003,89
II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-13 522 704,67	9 260 428,28
II.5	Zmiana stanu rezerw	-380 038,86	-8 700 679,43
II.6	Zmiana stanu zapasów	631 467,02	2 979 199,61
II.7	Zmiana stanu należności	-788 174,09	495 652,61
II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 205 631,80	629 174,86
II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 079 226,67	-6 458 645,13
II.10	Inne korekty	-122,20	-600,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	14 511 762,48	13 484 008,70
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	-10 530 410,75
I	Wpływy	14 734 078,10	14 709 490,40
I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 734 078,10	14 709 490,40
I.2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
I.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
I.3.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
I.3.B.1	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
I.3.B.2	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
I.3.B.3	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
I.3.B.4	- odsetki	0,00	0,00
I.3.B.5	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
I.4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	9 977 604,51	25 239 901,15
II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 977 604,51	25 239 901,15
II.2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
II.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
II.3.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
II.3.B.1	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
II.3.B.2	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
II.4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4 756 473,59	-10 530 410,75
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	600,00
I	Wpływy	122,20	600,00
I.1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
I.2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I.3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I.4	Inne wpływy finansowe	122,20	600,00
II	Wydatki	0,00	0,00
II.1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
II.2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
II.4	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II.5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
II.6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
II.7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
II.8	Odsetki	0,00	0,00
II.9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	122,20	600,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	19 268 358,27	2 954 197,95
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	19 268 358,27	2 954 197,95
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	47 856 897,68	44 902 699,73
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	67 125 255,95	47 856 897,68
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 704 635,78	2 451 467,56

Nota 1.1.1

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Grunty	365 846 989,49	0,00	33 401 069,35	4 905 437,83	38 306 507,18	4 651 282,85	5 043,47	1 841 119,61	6 497 445,93
2. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	244 176 962,61	0,00	9 407 911,76	1 714 629,27	11 122 541,03	0,00	82 650,02	304 664,00	387 314,02
3. Urządzenia techniczne i maszyny	25 523 659,71	0,00	1 257 789,51	388 906,58	1 646 696,09	24 254,58	0,00	280 417,34	304 671,92
4. Środki transportu	2 627 183,09	0,00	290 943,47	472 035,45	762 978,92	123 320,20	0,00	5 770,69	129 090,89
5. Inne środki trwałe	48 382 438,38	0,00	1 633 050,41	0,00	1 633 050,41	0,00	170 185,19	57 157,33	227 342,52
Razem	686 557 233,28	0,00	45 990 764,50	7 481 009,13	53 471 773,63	4 798 857,63	257 878,68	2 489 128,97	7 545 865,28

Nota 1.1.1

Część II

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
397 656 050,74	111 263 813,08	0,00	3 793 885,27	25 486 806,92	29 280 692,19	5 452 610,98	135 091 894,29	254 583 176,41	262 564 156,45
254 912 189,62	150 385 857,42	0,00	4 583 610,75	3 066 072,53	7 649 683,28	358 467,69	157 677 073,01	93 791 105,19	97 235 116,61
26 865 683,88	20 610 570,92	2 961,28	1 627 414,75	271 399,62	1 901 775,65	304 671,92	22 207 674,65	4 913 088,79	4 658 009,23
3 261 071,12	2 462 249,60	0,00	25 398,80	494 512,29	519 911,09	129 090,89	2 853 069,80	164 933,49	408 001,32
49 788 146,27	44 962 054,36	0,00	281 187,19	1 006 744,41	1 287 931,60	227 342,52	46 022 643,44	3 420 384,02	3 765 502,83
732 483 141,63	329 684 545,38	2 961,28	10 311 496,76	30 325 535,77	40 639 993,81	6 472 184,00	363 852 355,19	356 872 687,90	368 630 786,44

Nota 1.1.2

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 516 886,38	0,00	161 915,72	0,00	161 915,72	0,00	59 032,86	0,00	59 032,86
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 516 886,38	0,00	161 915,72	0,00	161 915,72	0,00	59 032,86	0,00	59 032,86

Nota 1.1.2

Część II

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 619 769,24	1 535 942,26	0,00	515 594,39	0,00	515 594,39	59 032,86	1 992 503,79	980 944,12	627 265,45
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 619 769,24	1 535 942,26	0,00	515 594,39	0,00	515 594,39	59 032,86	1 992 503,79	980 944,12	627 265,45

Nota 1.1.3

Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2 + 3 + 4 - 5 - 6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	Sprzedaż	inne		na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8 + 9 - 10)	na początek roku obrotowego (2 - 8)	na koniec roku obrotowego (7 - 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	390 825,62	0,00	0,00	0,00	0,00	390 825,62	0,00	0,00	0,00	0,00	390 825,62	390 825,62
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) w jednostkach pozostałych	390 825,62	0,00	0,00	0,00	0,00	390 825,62	0,00	0,00	0,00	0,00	390 825,62	390 825,62
- udziały lub akcje	390 825,62	0,00	0,00	0,00	0,00	390 825,62	0,00	0,00	0,00	0,00	390 825,62	390 825,62
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	390 825,62	0,00	0,00	0,00	0,00	390 825,62	0,00	0,00	0,00	0,00	390 825,62	390 825,62

Nota 1.2.1

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.2.2

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.3

Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.4

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Opis	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (zł)
1	2
wartość gruntów użytkowanych wieczystie	330 725 238,20
Razem	330 725 238,20

Nota 1.5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Leasing samochodów	0,00	0,00	0,00	0,00
Leasing drukarek	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.6

Papiery wartościowe lub prawa

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.7

Odpisy aktualizujące wartość należności (wg grup należności)

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Odpisy na należności, w tym:	4 421 387,57	470 706,15	14 444,22	730 481,48	4 147 168,02
- długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe, w tym:	4 421 387,57	470 706,15	0,00	727 966,16	4 164 127,56
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od pozostałych jednostek, w tym:	4 421 387,57	470 706,15	14 444,22	730 491,48	4 147 158,02
z tytułu dostaw i usług	4 057 582,29	442 171,41	14 444,22	679 233,99	3 806 075,49
z tytułów publiczno-prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z innych tytułów	0,00	4 576,92	0,00	0,00	4 576,92
dochodzone na drodze sądowej	363 805,28	23 957,82	0,00	51 247,49	336 515,61
Razem	4 421 387,57	470 706,15	14 444,22	730 481,48	4 147 168,02

Nota 1.9.1

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.9.2

Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.10.1

Zapropowany podział Zysku/straty w roku bieżącym

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
I Zysk netto za rok obrotowy	14 426 528,74
II Strata netto za rok obrotowy	0,00
III Proponowany podział zysku/ pokrycia straty	14 426 528,74
1 Fundusz rezerwowy 8%	0,00
2 Fundusz statutowy	14 426 528,74
3 Fundusz badań własnych	0,00
4 Fundusz stypendialny	0,00
5 Fundusz wdrożeń	0,00
6 Fundusz nagród	0,00
7 Fundusze specjalne w tym:	0,00
a Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00
b Fundusz badań własnych	0,00
c Fundusz stypendialny	0,00
d Fundusz wdrożeń	0,00
e Fundusz nagród	0,00
f Inne	0,00

Nota 1.10.2

Zapropowany podział Nerozdysponowanego zysku/straty z lat ubiegłych

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Nierozliczony wynik z lat ubiegłych:	1 893 068,56
I Zysk netto z lat ubiegłych	1 893 068,56
II Strata netto z lat ubiegłych	0,00
III Proponowany podział zysku/ pokrycia straty	1 893 068,56
1 Fundusz rezerwowy 8%	0,00
2 Fundusz statutowy	1 893 068,56
3 Fundusz badań własnych	0,00
4 Fundusz stypendialny	0,00
5 Fundusz wdrożeń	0,00
6 Fundusz nagród	0,00
7 Fundusze specjalne w tym:	0,00
a Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00
b Fundusz badań własnych	0,00
c Fundusz stypendialny	0,00
d Fundusz wdrożeń	0,00
e Fundusz nagród	0,00
f Inne	0,00
IV Niepodzielony zysk	0,00
V Niepokryta strata	0,00

Nota 1.11.1

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązań mi)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	8 760 156,36	4 260 327,62	43 149,00	5 765 145,44	5 808 294,44	7 212 189,54
- na świadczenia emerytalne i podobne	4 799 329,15	4 201 432,28	0,00	4 799 329,15	4 799 329,15	4 201 432,28
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pozostałe koszty	3 960 827,21	58 895,34	43 149,00	965 816,29	1 008 965,29	3 010 757,26
2. Rezerwy krótkoterminowe	2 904 814,93	4 091 963,87	22 480,00	2 901 555,91	2 924 035,91	4 072 742,89
- na świadczenia emerytalne i podobne	2 904 814,93	4 072 742,89	22 480,00	2 882 334,93	2 904 814,93	4 072 742,89
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	11 664 971,29	8 352 291,49	65 629,00	8 666 701,35	8 732 330,35	11 284 932,43

Nota 1.11.2

Odroczony podatek dochodowy

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.12

Zobowiązania krótko- i długoterminowe według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 594 411,58	10 623 371,43	490 389,92	0,00	351 674,21	0,00	0,00	0,00	8 436 475,71	10 623 371,43
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	2 384 845,39	2 368 999,04	15 067,87	0,00	1 674,21	0,00	0,00	0,00	2 401 587,47	2 368 999,04
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	318 050,11	205 560,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 050,11	205 560,29
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 583 848,74	4 091 431,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 848,74	4 091 431,50
- z tytułu wynagrodzeń	796 961,50	2 570 626,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796 961,50	2 570 626,44
- inne	1 523 912,48	1 386 754,16	475 322,05	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 349 234,53	1 386 754,16
4. Fundusze specjalne	860 926,64	879 662,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 926,64	879 662,72
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	860 918,64	879 662,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 918,64	879 662,72
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	8 455 338,22	11 503 034,15	490 389,92	0,00	351 674,21	0,00	0,00	0,00	9 297 402,35	11 503 034,15

Nota 1.13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.14.1

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	12 001 570,59	13 634 441,77	9 121 408,39	16 514 603,97
- długoterminowe	16 742,08	0,00	5 022,62	11 719,46
z tytułu zużycia materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu usług obcych	16 742,08	0,00	5 022,62	11 719,46
z tytułu działalności naukowej (projekty)	0,00	0,00	0,00	0,00
z innych tytułów	0,00	42 444,98	42 444,98	0,00
- krótkoterminowe	11 984 828,51	13 634 441,77	9 116 385,77	16 502 884,51
z tytułu zużycia materiałów i energii	109 314,45	238 937,46	198 909,69	149 342,22
z tytułu usług obcych	751 533,22	152 989,75	280 404,22	624 118,75
z tytułu działalności naukowej (projekty)	11 098 480,91	13 215 151,00	8 611 571,93	15 702 059,98
z innych tytułów	25 499,93	27 363,56	25 499,93	27 363,56

Nota 1.14.2

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Środki otrzymane na utrzymanie i rozwój potencjału badawczego (subwencja), w tym:	17 194 010,99	12 489 590,16	9 678 352,91	20 005 248,24
a) na prowadzenie działalności naukowej	17 194 010,99	12 489 590,16	9 678 352,91	20 005 248,24
b) na realizację inwestycji w obszarze działalności badawczej	0,00	0,00	0,00	0,00
c) na kształcenie w szkole doktorskiej	0,00	0,00	0,00	0,00
d) na komercjalizację wyników działalności naukowej oraz kno-how związanego z tymi wynikami	0,00	0,00	0,00	0,00
e) na rozwój zawodowy pracowników naukowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Środki otrzymane z agencji wykonawczych na programy badawcze, zadania celowe i tym podobne.	317 226,00	346 992,00	344 282,00	319 936,00
4. Zadania realizowane lub finansowane przez NAWA	54 485,78	0,00	54 485,78	0,00
5. Zadania finansowane z udziałem środków pochodzących z budż. UE albo z niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA albo z innych środków pochodz. ze źródeł zagr. niepodlegających zwrotowi, w tym min pro. NATO.	1 123 624,80	125 310,72	1 225 882,82	23 052,70
6. Opłaty za kształcenie na studiach podyplomowych lub kształcenie w innych formach	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Środki otrzymane z Akademii (jeśli podlegają rozliczaniu w czasie)	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Darowizny środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	245 555,60	544,24	13 922,39	232 177,45
9. Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, inne niż wymienione w pkt.2 i 3.	36 437 620,82	7 070 273,82	2 872 705,62	40 635 189,02
10. Pozostałe	6 433 378,60	10 863 886,54	11 213 989,06	6 083 276,08
Razem	61 805 902,59	30 896 597,48	25 403 620,58	67 298 879,49

Nota 1.15.1

Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
leasing drukarko-kopiarki Sharp - krótkoterminowe	640-1036-100-402-180-001	3 717,03	Aktywa B.IV	3 717,03
leasing drukarko-kopiarki Sharp - długoterminowe	640-1036-200-402-180-001	11 719,46	Aktywa A.V	11 719,46
Leasing samochodu - krótkoterminowe	640-1001-100-402-180-001	471 129,00	Aktywa B.IV	471 129,00

Nota 1.15.2

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Leasiung samochodów - krótkoterminowe	202-1001	471 129,00	Pasywa B.III.3.D.1	471 129,00
leasing drukarko-kopiarki Sharp - krótkoterminowe	203-103-0002239	3 718,03	Pasywa -B.III.3.D.1 - 3.718,03 dot.leasingu+366,50 pozost.zobow.	3 718,03
leasing drukarko-kopiarki Sharp - długoterminowe	207-1036-0002239	11 719,46	Pasywa - B.III.3.D.2	11 719,46
	0	0,00		0,00

Nota 1.16.1

Wykaz zobowiązań warunkowych

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.16.2

Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.17.1

Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.17.2

Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 1.18

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	15 395,31
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

Nota 2.1.1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów (bez wyłączeń)

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Usługi, w tym główne grupy:	152 836 618,4 ₄	169 162 830,3 ₇	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność Organów, korporacji uczonych i kancelarii PAN	40 761 339,13	47 365 367,06	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność naukowa	25 353 098,82	26 990 937,03	0,00	0,00	0,00	0,00
- Produkcja roślinna	5 475 271,88	6 122 900,20	0,00	0,00	0,00	0,00
- Produkcja zwierzęca	623 085,87	377 229,90	0,00	0,00	0,00	0,00
- Krótkotrwałe zakwaterowanie	3 519 779,82	3 506 016,58	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność gastronomiczna	5 629 078,78	6 740 941,97	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gospodarka mieszkaniowa	1 336 472,10	2 013 921,08	0,00	0,00	0,00	0,00
- Wynajem pomieszczeń i powierzchni	8 792 188,16	8 163 161,69	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność wydawnicza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność społeczna	3 894 373,29	3 774 025,26	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność muzealna	4 575 278,72	4 177 040,11	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność archiwalna	3 212 200,00	3 769 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność bibliotekarska	14 135 036,18	16 888 363,80	0,00	0,00	0,00	0,00
- Usługi medyczne	833 849,46	-276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność kulturalna i promocja nauki	21 055 862,17	23 767 082,44	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność zlecona przez PAN	316 717,92	172 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność zlecona przez inne podmioty	2 764 638,49	455 303,39	0,00	0,00	0,00	0,00
- Administrowanie nieruchomościami PAN	8 359 922,39	12 492 959,71	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sprzedaż materiałów i towarów	2 198 424,96	2 385 947,15	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- hurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- detal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- gastronomia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	152 836 618,4₄	169 162 830,3₇	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2.1.2

Umowy o usługi długoterminowe

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 2.3

Odpisy aktualizujące środki trwałe

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 2.4

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 2.5

Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 2.6

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość.		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	(opcjonalnie)			łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
1	2	3	4	5	ust.	pkt	lit.	9	10	11
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	14 426 528,74	0,00	14 426 528,74	1				0,00	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a docho-dem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	129 426 572,57	0,00	129 426 572,57					0,00	0,00	0,00
Amortyzacja środków trwałych z otrzymanych dotacji	2 476 707,88	0,00	2 476 707,88	12;17	1	1;21		0,00	0,00	0,00
Otrzymane dotacje	110 841 883,06	0,00	110 841 883,06	12;17	1	4,47		0,00	0,00	0,00
Akcyza obszarowa	721 112,71	0,00	721 112,71	12;17	1	14;36		0,00	0,00	0,00
Dopłaty do paliw	18 115,18	0,00	18 115,18	12	1	4		0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerw na zobowiązania	943 612,93	0,00	943 612,93	12	1	4d;e		0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisu na należność	1 051 220,37	0,00	1 051 220,37	12	1	4d;e		0,00	0,00	0,00
Dochody wolne od podatku w części przeznaczonej na cele statutowe	13 373 920,44	0,00	13 373 920,44	17	4	4		0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	45 308,68	0,00	45 308,68					0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe dodatnie niezrealizowane rok bieżący31.12 br.	45 308,68	0,00	45 308,68	15a	2			0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	13 214,47	0,00	13 214,47					0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe dodatnie niezrealizowane 31.12.r. ubiegłego roku	13 214,47	0,00	13 214,47	15a	2			0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zys-kiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	259 502,00	0,00	259 502,00					0,00	0,00	0,00

PFRON	259 502,00	0,00	259 502,00	16	1	36		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	115 790 074,93	0,00	115 790 074,93					0,00	0,00	0,00
Amortyzacja środków trwałych finansowanych z otrzymanej dotacji	2 476 707,88	0,00	2 476 707,88	16	1	48		0,00	0,00	0,00
Koszty uzyskania sfinansowane dotacją	110 841 883,06	0,00	110 841 883,06	16;17	1	48,47		0,00	0,00	0,00
Utworzone rezerwy na zobowiązania	93 441,58	0,00	93 441,58	16	1;2a	26		0,00	0,00	0,00
Persaldo rezerw na na świadczenia pracownicze	570 031,09	0,00	570 031,09	16	1	27		0,00	0,00	0,00
poходne niewypłacone w 12.2024	1 245 109,55	0,00	1 245 109,55	16	1;7d	57a		0,00	0,00	0,00
utworzone rezerwy na należności	295 563,59	0,00	295 563,59	15a	3			0,00	0,00	0,00
różnice kursowe ujemne niezrealizowane rok bieżący	267 338,18	0,00	267 338,18	16	1	26a		0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 017 438,89	0,00	1 017 438,89					0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe ujemne niezrealizowane	755 952,19	0,00	755 952,19	15a	3			0,00	0,00	0,00
poходne wypłacone w 01.2023	261 486,70	0,00	261 486,70	15	4h			0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
Pozostałe*)	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00

Nota 2.7

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 2.8

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 2.9

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	161 915,72	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	8 244 083,90	201 345,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	1 602 402,27	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

Nota 2.10

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

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody	0,00	0,00
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Koszty	0,00	0,00
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Nota 2.11

Kwota kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 3.1

Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
- euro	EUR	252/A/NBP/2024	4,2730
- dolar amerykański	USD	252/A/NBP/2024	4,1012
- funt szterling	GBP	252/A/NBP/2024	5,1488
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
- euro	EUR	252/A/NBP/2024	4,2730
- dolar amerykański	USD	252/A/NBP/2024	4,1012
- funt szterling	GBP	252/A/NBP/2024	5,1488
3. Gotówka znajdująca się w kasie w jednostce prowadzącej skup i sprzedaż walut			
- euro	EUR	252/A/NBP/2024	4,2730
- dolar amerykański	USD	252/A/NBP/2024	4,1012
- funt szterling	GBP	252/A/NBP/2024	5,1488
4. Zobowiązania			
- euro	EUR	252/A/NBP/2024	4,2730
- dolar amerykański	USD	252/A/NBP/2024	4,1012

Nota 4.1

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
1. Środki pieniężne w kasie	129 909,50	92 147,04	-37 762,46	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 104 061,21	2 747 196,31	643 135,10	123 097,91
3. Inne środki pieniężne, w tym:	45 622 926,97	64 285 912,60	18 662 985,63	2 581 537,87
- Overnight	45 622 926,97	64 285 912,60	18 662 985,63	2 581 537,87
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	47 856 897,68	67 125 255,95	19 268 358,27	2 704 635,78

Nota 4.2

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	13 484 008,70	14 511 762,48
I. Zysk (strata) netto	4 680 474,01	14 426 528,74
II. Korekty razem	8 803 534,69	85 233,74
1. Amortyzacja	10 599 003,89	10 859 948,07
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	9 260 428,28	-13 522 704,67
5. Zmiana stanu rezerw	-8 700 679,43	-380 038,86
6. Zmiana stanu zapasów	2 979 199,61	631 467,02
7. Zmiana stanu należności	495 652,61	-788 174,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	629 174,86	2 205 631,80
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 458 645,13	1 079 226,67
10. Inne korekty	-600,00	-122,20
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	13 484 008,70	14 511 762,48

Nota 4.3

Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 4.4

Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 4.5

Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 5.1

Wykaz umów, które nie spełniają ustawowych kryteriów uznawania ich za składnik majątku lub zobowiązań, a w konsekwencji do ujęcia w księgach rachunkowych i wykazania ich w bilansie

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 5.2

Wykaz transakcji , zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 5.3

Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
1. Pracownicy umysłowi	410,70
2. Pracownicy na stanowiskach roboczych	134,54
3. Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	19,40
4. Uczniowie	0,00
5. Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	6,08
Razem	570,72

Nota 5.4.1

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	1 063 702,92	0,00
Organ nadzorujący	7 404 993,00	0,00
Organ administrujący	2 362 839,08	0,00

Nota 5.6

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	57 687,00	0,00	57 687,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

Nota 6.1

Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 6.2

Wykaz istotnych zdarzeń , jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 6.3

Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 6.4.1

Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
	dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
1	2	3	4
Zestawienie zmian w kapitale własnym IA. 5.5.B	0,00	2 099 608,14	0,00
Zestawienie zmian w kapitale własnym IA. 5.5.B.1	0,00	2 099 608,14	0,00
Zestawienie zmian w kapitale własnym IA. 5.5.A.1 (winno być IA. 5.5.B oraz IA. 5.5.B.1)	2 099 608,14	0,00	0,00

Nota 6.4.2

Dane opisowe zapewniające porównywalność danych

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 9.1

Rodzaj (opis) występujących zagrożeń dla kontynuowania działalności, informacja jakie działania już podjęto lub zamierza się podjąć, aby zapobiec zrealizowaniu się zagrożeń lub zniwelować ich ewentualne skutki związane z niepewnością co do możliwości kontynuowania działalności

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 10.1

Pozostałe informacje i objaśnienia, gdzie indziej nie ujęte, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2024 nie odnotowano zdarzeń, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Akademii.

W roku 2024, podobnie jak w latach poprzednich, Akademia funkcjonowała w otoczeniu globalnych wyzwań ekonomicznych (wojna w Ukrainie, zmiany polityczne w USA), które przekładały się na wewnętrzne uwarunkowania gospodarcze i finansowe. Akademia kontynuowała działania na rzecz utrzymania stabilności finansowej, poprzez pozyskiwanie dodatkowych środków i optymalizację wydatków. Akademia wydatkowała 98,8% dotacji budżetowych przyznanych w roku 2024.

Po dniu bilansowym nie odnotowano zdarzeń, które wpłynęłyby istotnie na działalność Akademii i wymagałyby zmian w księgach rachunkowych oraz dodatkowych ujawnień w sprawozdaniu finansowym za rok 2024.

W roku 2025 zbliżający się napływ środków z Krajowego Planu Odbudowy oraz oczekiwane obniżki stóp procentowych mogą poprawić sytuację gospodarczą i zapewnić powrót na ścieżkę szybszego wzrostu gospodarczego. Ewentualne skutki tych procesów, mogące mieć wpływ na działalność Akademii, znajdą odzwierciedlenie w księgach rachunkowych i sprawozdaniu za 2025 rok.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 2/2025

Zgromadzenia Ogólnego Polskiej Akademii Nauk
z dnia 26 czerwca 2025 r.

Zalacznik2.pdf



POL-TAX 2 sp. z o.o.
ul. Marii Rodziewiczówny 1 lok. U5,
04-187 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku jednostki:

POLSKA AKADEMIA NAUK

z siedzibą w Warszawie (00-901), Plac Defilad 1

L. Dz. 1-M/05/V/25

Warszawa, dnia 05.05.2025 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Zgromadzenia Ogólnego Polskiej Akademii Nauk

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. („sprawozdanie finansowe”) **Polskiej Akademii Nauk („PAN”) z siedzibą w Warszawie (00-901), Plac Defilad 1**, na które składa się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2024 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **473 929 574,83 zł**
- 3) Rachunek zysków i strat wykazujący za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. zysk netto w wysokości **14 426 528,74 zł**
- 4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **29 333 271,90 zł**
- 5) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **19 268 358,27 zł**
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej PAN na dzień 31 grudnia 2024 r. oraz jej 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 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi PAN przepisami prawa oraz statutem Polskiej Akademii Nauk;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

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. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1035 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 Polskiej Akademii Nauk zgodnie z zasadami etyki określonymi w „Podręczniku Międzynarodowego kodeksu etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowych standardów niezależności)” przyjętym uchwałą Nr 207/7a/2023 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 17 grudnia 2023 r. w sprawie ustanowienia zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., („Kodeks etyki”), oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem etyki. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Polskiej Akademii Nauk 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 Prezesa Polskiej Akademii Nauk za sprawozdanie finansowe

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

Sporządzając sprawozdanie finansowe Prezes Polskiej Akademii Nauk jest odpowiedzialny za ocenę zdolności PAN do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości.

Prezes Pan jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, 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 PAN ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Prezesa PAN obecnie lub w przyszłości.

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

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia 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 dla 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 stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej PAN;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Prezesa PAN;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Prezesa PAN zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność PAN 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 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 Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Polska Akademia Nauk nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z działalności Jednostki w zakresie określonym w art. 49 ustawy o rachunkowości. PAN sporządza roczne sprawozdanie ze statutowej działalności Akademii zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 30.04.2010 roku o Polskiej Akademii Nauk (Dz.U. z 2020 poz. 1796), które to Prezes PAN zgodnie z art. 15 ust. 2 pkt. 4 niniejszej ustawy przedstawia Zgromadzeniu Ogólnemu Polskiej Akademii Nauk wraz ze sprawozdaniem finansowym i sprawozdaniem z badania.

W trakcie badania sprawozdania finansowego biegłemu rewidentowi przedstawiono sprawozdanie ze statutowej działalności PAN, które jeszcze nie było wersją oficjalną.

Ponadto, w świetle wiedzy o PAN i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest **Grażyna Cichosz**, działający w imieniu POL – TAX 2 sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4090 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dnia 5 maja 2025 roku

.....

Grażyna Cichosz

Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 9878

Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie
w imieniu POL – TAX 2 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania
sprawozdań finansowych nr 4090
ul. Marii Rodziewiczówny 1 lok. U5,
04-187 Warszawa

Uzasadnienie do uchwały Nr 2/2025
Zgromadzenia Ogólnego Polskiej Akademii Nauk
z dnia 26 czerwca 2025 r.

Zgodnie z art. 15 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk (Dz.U. z 2020 r. poz. 1796), Zgromadzenie Ogólne Polskiej Akademii Nauk przyjmuje roczne sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z badania oraz sprawozdanie z działalności statutowej Polskiej Akademii Nauk.

Sprawozdanie finansowe Polskiej Akademii Nauk za rok 2024 zostało zbadane i ocenione przez niezależnego biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie w imieniu POL-TAX 2 sp. z o.o. Audytor stwierdził, że zbadane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Polskiej Akademii Nauk na dzień 31.12.2024 r. oraz zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i statutem Polskiej Akademii Nauk.

Komisja Rewizyjna Polskiej Akademii Nauk zarekomendowała Zgromadzeniu Ogólnemu Polskiej Akademii Nauk przyjęcie rocznego sprawozdania finansowego Polskiej Akademii Nauk za rok 2024.