

WprowadzenieDoSprawozdaniaFinansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa firmy	Polska Akademia Nauk
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
Inna forma prawna	1
Forma prawna	Państwowa osoba prawna
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	9411Z
Identyfikator podatkowy NIP	5251575083
Czy okres trwania jednostki jest ograniczony	nie
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - od	01.01.2025
data do	31.12.2025
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	1
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	1
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	1
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	nie dotyczy
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	W okresie sprawozdawczym Polska Akademia Nauk nie zmienił zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego. Wycena aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów oparta jest o regulację Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295, 1598, z 2024 r. poz. 619, 1685, 1863, z 2025 r. poz. 1218).
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu 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. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (por. art. 32 ustawy o rachunkowości). Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Posiadane udziały w jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 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. Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Należności w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP. Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszają wartość należności. Środki pieniężne wyrażone w PLN, zgromadzone w kasie i na rachunkach bankowych, wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy po średnim kursie NBP. Zgodnie z art. 39 uor Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, w sytuacji gdy poniesiony koszt podstawowej działalności operacyjnej dotyczy przyszłych okresów. Wydatek ten ujmowany jest w księgach rachunkowych w bieżącym okresie, na koncie rozliczeń międzyokresowych i co miesiąc rozliczany jest w koszty działalności operacyjnej, przez okres którego dotyczy. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po średnim kursie NBP. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego, Polska Akademia Nauk tworzy rezerwy na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników, w tym na odprawy emerytalne, odprawy rentowe, nagrody jubileuszowe oraz świadczenia urlopowe z tytułu niewykorzystanych urlopów oraz między innymi na skutki toczących się postępowań sądowych. Fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej.
ustalenia wyniku finansowego	Polska Akademia Nauk sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Wynik finansowy obejmuje poniesione w okresie bilansowym koszty oraz osiągnięte przychody i został ustalony zgodnie z obowiązującymi przepisami Ustawy o rachunkowości, z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów. Koszty działalności operacyjnej obejmują koszty działalności podstawowej PAN, w tym rozliczane w czasie koszty amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowane z dotacji. Pozostałe przychody operacyjne z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów rozliczone są do wysokości odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w celu zapewnienia współmierności przychodów i kosztów pozostałej działalności operacyjnej. Uwzględniając cel oraz specyfikę działalności Polskiej Akademii Nauk przychody i koszty działalności pomocniczej prezentowane są w rachunku zysków i strat w segmencie pozostałej działalności operacyjnej. Polska Akademia Nauk sporządza Rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
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.
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR	582
Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta	1

Bilans

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
Aktywa	Aktywa razem	465 952 099,01	473 929 574,83
A	Aktywa trwałe	375 085 107,52	372 354 000,15
A.I	Wartości niematerialne i prawne	347 655,01	627 265,45
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	347 655,01	627 265,45
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	374 339 930,05	371 324 189,62
A.II.1	Środki trwałe	371 139 975,46	368 630 786,44
A.II.1.A	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	258 935 400,17	262 564 156,45
A.II.1.B	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	100 676 646,89	97 235 116,61
A.II.1.C	urządzenia techniczne i maszyny	6 023 211,62	4 658 009,23
A.II.1.D	środki transportu	1 183 562,55	408 001,32
A.II.1.E	inne środki trwałe	4 321 154,23	3 765 502,83
A.II.2	Środki trwałe w budowie	3 199 954,59	2 693 403,18
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	6 696,84	11 719,46
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 696,84	11 719,46
B	Aktywa obrotowe	90 866 991,49	101 575 574,68
B.I	Zapasy	6 299 984,22	5 968 027,90
B.I.1	Materiały	293 729,69	542 863,72
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	4 975 405,42	4 781 185,48
B.I.3	Produkty gotowe	372 535,93	296 330,65
B.I.4	Towary	652 430,77	347 648,05
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	5 882,41	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	7 921 960,22	11 979 406,32
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	7 921 960,22	11 979 406,32
B.II.3.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 418 379,21	2 307 168,33
B.II.3.A.1	- do 12 miesięcy	2 418 379,21	2 307 168,33
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	260 068,14	1 032 326,00
B.II.3.C	inne	5 243 512,87	8 639 911,99
B.II.3.D	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	63 365 489,04	67 125 255,95
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 365 489,04	67 125 255,95
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	63 365 489,04	67 125 255,95
B.III.1.C.1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 074 825,10	2 839 343,35
B.III.1.C.2	- inne środki pieniężne	61 290 663,94	64 285 912,60
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	13 279 558,01	16 502 884,51
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa	Pasywa razem	465 952 099,01	473 929 574,83
A	Kapitał (fundusz) własny	373 288 064,92	384 048 289,05
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	379 793 587,62	367 728 691,75
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	0,00	1 893 068,56
A.VI	Zysk (strata) netto	-6 505 522,70	14 426 528,74
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 664 034,09	89 881 285,78
B.I	Rezerwy na zobowiązania	13 666 393,99	11 284 932,43
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10 430 807,14	8 274 175,17
B.I.2.1	- długoterminowa	6 085 738,65	4 201 432,28
B.I.2.2	- krótkoterminowa	4 345 068,49	4 072 742,89
B.I.3	Pozostałe rezerwy	3 235 586,85	3 010 757,26
B.I.3.1	- długoterminowe	0,00	3 010 757,26
B.I.3.2	- krótkoterminowe	3 235 586,85	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	9 641 698,36	11 503 034,15
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	8 644 874,35	10 623 371,43
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:	2 051 804,78	2 368 999,04

B.III.3.D.1	- do 12 miesięcy	2 045 107,94	2 357 279,58
B.III.3.D.2	- powyżej 12 miesięcy	6 696,84	11 719,46
B.III.3.E	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	732 136,09	205 560,29
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	2 024 410,31	4 091 431,50
B.III.3.H	z tytułu wynagrodzeń	1 402 647,79	1 126 122,00
B.III.3.I	inne	2 433 875,38	2 831 258,60
B.III.4	Fundusze specjalne	996 824,01	879 662,72
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	69 355 941,74	67 093 319,20
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	69 355 941,74	67 093 319,20
B.IV.2.1	- długoterminowe	66 110 626,33	64 031 401,89
B.IV.2.2	- krótkoterminowe	3 245 315,41	3 061 917,31

Rachunek Zysków i Strat

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	164 209 428,23	166 261 975,94
J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	163 765 674,36	165 255 207,50
-	w tym wartość wykorzystanej dotacji podmiotowej na działalność bieżącą (cz. 67 PAN)	115 464 893,14	110 291 234,18
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 875 028,96	-1 379 178,71
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 318 782,83	2 385 947,15
B	Koszty działalności operacyjnej	178 573 068,28	177 156 170,33
I	Amortyzacja	10 749 422,01	10 859 948,07
II	Zużycie materiałów i energii	17 750 095,62	17 367 970,95
III	Usługi obce	35 014 767,49	35 562 654,92
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 823 725,16	2 476 992,65
IV.1	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	74 614 639,57	69 720 769,81
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14 962 016,91	13 589 570,49
VI.1	- emerytalne	6 367 065,84	5 821 249,32
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 694 746,84	25 489 407,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 963 654,68	2 088 855,90
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14 363 640,05	-10 894 194,39
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 416 804,63	22 959 898,74
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	695 993,92	14 890 841,32
II	Dotacje	4 240 860,95	4 874 584,13
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	2 479 949,76	3 194 473,29
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 971 146,02	668 890,62
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	90,44	1,46
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 971 055,58	668 889,16
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 917 981,44	11 396 813,73
G	Przychody finansowe	2 680 095,19	3 462 128,14
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	122,20
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:	0,00	122,20
I.B.1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	2 677 844,41	3 329 243,34
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	0,00
V	Inne	2 250,78	132 762,60
H	Koszty finansowe	267 636,45	432 413,13
I	Odsetki, w tym:	11 297,35	8 333,22
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	256 339,10	424 079,91
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 505 522,70	14 426 528,74
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 505 522,70	14 426 528,74

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	384 048 289,05	354 715 017,15
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2	- korekty błędów	0,00	0,00
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	384 048 289,05	354 715 017,15
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	367 728 691,75	348 141 474,58
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	12 064 895,87	19 587 217,17
1.1.A	zwiększenie (z tytułu)	40 398 263,97	68 203 966,74
1.1.A.1	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
1.1.A.2	rozliczenie zysku, zwiększenie z tytułu zakupu środków trwałych z dotacji celowej,	40 398 263,97	68 203 966,74
1.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	28 333 368,10	48 616 749,57
1.1.B.1	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.1.B.2	rozliczenie straty, likwidacji, sprzedaży środków trwałych	28 333 368,10	48 616 749,57
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	379 793 587,62	367 728 691,75
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	16 319 597,30	6 573 542,57
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	16 319 597,30	6 573 542,57
5.1.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1.2	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	16 319 597,30	6 573 542,57
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)	16 319 597,30	4 680 474,01
5.2.B.1	-podział z zysku lat ubiegłych	16 319 597,30	4 680 474,01
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 893 068,56
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 893 068,56
6	Wynik netto	-6 505 522,70	14 426 528,74
6.A	zysk netto	0,00	14 426 528,74
6.B	strata netto	6 505 522,70	0,00
6.C	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	373 288 064,92	384 048 289,05
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	373 288 064,92	384 048 289,05

Rachunek przepływów pieniężnych

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	9 144 309,76	14 511 762,48
I	Zysk (strata) netto	-6 505 522,70	14 426 528,74
II	Korekty razem	15 649 832,46	85 233,74
II.1	Amortyzacja	10 749 422,01	10 859 948,07
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	-4 836 176,76	-13 522 704,67
II.5	Zmiana stanu rezerw	2 381 461,56	-380 038,86
II.6	Zmiana stanu zapasów	-331 956,32	631 467,02
II.7	Zmiana stanu należności	4 057 446,10	-788 174,09
II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 861 335,79	2 205 631,80
II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 490 971,66	1 079 226,67
II.10	Inne korekty	0,00	-122,20
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	9 144 309,76	14 511 762,48
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I	Wpływy	562 485,98	14 734 078,10
I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	562 485,98	14 734 078,10
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	13 466 562,65	9 977 604,51
II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 466 562,65	9 977 604,51
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)	-12 904 076,67	4 756 473,59
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I	Wpływy	0,00	122,20
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	0,00	122,20
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)	0,00	122,20
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-3 759 766,91	19 268 358,27
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 759 766,91	19 268 358,27
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	67 125 255,95	47 856 897,68
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	63 365 489,04	67 125 255,95
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 010 077,10	2 704 635,78

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	397 656 050,74	0,00	1 491 960,20	0,00	1 491 960,20	84 950,77	127 245,95	1 218 450,93	1 430 647,65
2. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	254 912 189,62	135 394,80	14 202 536,82	143 170,00	14 481 101,62	38 700,42	182 216,50	5 647 126,80	5 868 043,72
3. Urządzenia techniczne i maszyny	26 865 683,88	0,00	3 183 356,42	0,00	3 183 356,42	0,00	28 566,75	0,00	28 566,75
4. Środki transportu	3 261 071,12	0,00	904 986,45	0,00	904 986,45	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne środki trwałe	49 788 146,27	0,00	1 681 211,36	0,00	1 681 211,36	0,00	14,85	90 932,15	90 947,00
Razem	732 483 141,63	135 394,80	21 464 051,25	143 170,00	21 742 616,05	123 651,19	338 044,05	6 956 509,88	7 418 205,12

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
397 717 363,29	135 091 894,29	0,00	3 777 437,01	412 323,63	4 189 760,64	499 691,81	138 781 963,12	262 564 156,45	258 935 400,17
263 525 247,52	157 677 073,01	0,00	4 746 398,58	3 658 447,34	8 404 845,92	3 233 318,30	162 848 600,63	97 235 116,61	100 676 646,89
30 020 473,55	22 207 674,65	0,00	1 644 108,58	174 045,45	1 818 154,03	28 566,75	23 997 261,93	4 658 009,23	6 023 211,62
4 166 057,57	2 853 069,80	0,00	129 425,22	0,00	129 425,22	0,00	2 982 495,02	408 001,32	1 183 562,55
51 378 410,63	46 022 643,44	0,00	172 442,18	945 777,76	1 118 219,94	83 606,98	47 057 256,40	3 765 502,83	4 321 154,23
746 807 552,56	363 852 355,19	0,00	10 469 811,57	5 190 594,18	15 660 405,75	3 845 183,84	375 667 577,10	368 630 786,44	371 139 975,46

Nota 1.1.2

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

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	1 992 503,79	0,00	279 610,44	0,00	279 610,44	0,00	2 272 114,23	627 265,45	347 655,01
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 619 769,24	1 992 503,79	0,00	279 610,44	0,00	279 610,44	0,00	2 272 114,23	627 265,45	347 655,01

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	330 528 975,84
Razem	330 528 975,84

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
samochody osobowe	633 692,98	418 752,94	0,00	1 052 445,92
Razem	633 692,98	418 752,94	0,00	1 052 445,92

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:	3 866 997,95	252 943,90	1 042,12	492 957,06	3 625 942,67
- 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:	3 866 997,95	252 943,90	1 042,12	492 957,06	3 625 942,67
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:	3 866 997,95	252 943,90	1 042,12	492 957,06	3 625 942,67
z tytułu dostaw i usług	3 525 905,42	233 189,57	1 042,12	471 756,49	3 286 296,38
z tytułów publiczno-prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z innych tytułów	4 576,92	2 940,00	0,00	0,00	7 516,92
dochodzone na drodze sądowej	336 515,61	16 814,33	0,00	21 200,57	332 129,37
Razem	3 866 997,95	252 943,90	1 042,12	492 957,06	3 625 942,67

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	0,00
II Strata netto za rok obrotowy	-6 505 522,70
III Proponowany podział zysku/ pokrycia straty	0,00
1 Fundusz rezerwowy 8%	0,00
2 Fundusz statutowy	-6 505 522,70
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:	0,00
I Zysk netto z lat ubiegłych	0,00
II Strata netto z lat ubiegłych	0,00
III Proponowany podział zysku/ pokrycia straty	0,00
1 Fundusz rezerwowy 8%	0,00
2 Fundusz statutowy	0,00
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	7 212 189,54	6 085 738,65	454 782,98	6 757 406,56	7 212 189,54	6 085 738,65
- na świadczenia emerytalne i podobne	4 201 432,28	6 085 738,65	454 782,98	3 746 649,30	4 201 432,28	6 085 738,65
- 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	3 010 757,26	0,00	0,00	3 010 757,26	3 010 757,26	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	4 072 742,89	7 580 655,34	222 357,42	3 850 385,47	4 072 742,89	7 580 655,34
- na świadczenia emerytalne i podobne	4 072 742,89	4 345 068,49	222 357,42	3 850 385,47	4 072 742,89	4 345 068,49
- 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	3 235 586,85	0,00	0,00	0,00	3 235 586,85
Razem	11 284 932,43	13 666 393,99	677 140,40	10 607 792,03	11 284 932,43	13 666 393,99

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	10 611 651,97	8 638 177,51	11 719,46	6 696,84	0,00	0,00	0,00	0,00	10 623 371,43	8 644 874,35
- 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	2 357 279,58	2 045 107,94	11 719,46	6 696,84	0,00	0,00	0,00	0,00	2 368 999,04	2 051 804,78
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	205 560,29	732 136,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 560,29	732 136,09
- 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	4 091 431,50	2 024 410,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 091 431,50	2 024 410,31
- z tytułu wynagrodzeń	1 126 122,00	1 402 647,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 122,00	1 402 647,79
- inne	2 831 258,60	2 433 875,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 831 258,60	2 433 875,38
4. Fundusze specjalne	879 662,72	996 824,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879 662,72	996 824,01
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	879 662,72	996 824,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879 662,72	996 824,01
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	11 491 314,69	9 635 001,52	11 719,46	6 696,84	0,00	0,00	0,00	0,00	11 503 034,15	9 641 698,36

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:	16 514 603,97	1 378 181,97	4 606 531,09	13 286 254,85
- długoterminowe	11 719,46	0,00	5 022,62	6 696,84
z tytułu zużycia materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu usług obcych	11 719,46	0,00	5 022,62	6 696,84
z tytułu działalności naukowej (projekty)	0,00	0,00	0,00	0,00
z innych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	16 502 884,51	1 378 181,97	4 601 508,47	13 279 558,01
z tytułu zużycia materiałów i energii	149 342,22	147 314,27	198 264,26	98 392,23
z tytułu usług obcych	624 118,75	217 662,73	471 943,60	369 837,88
z tytułu działalności naukowej (projekty)	15 702 059,98	829 800,00	3 733 696,57	12 798 163,41
z innych tytułów	27 363,56	183 404,97	197 604,04	13 164,49

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:	20 005 248,24	1 881 012,89	5 367 723,49	16 518 537,64
a) na prowadzenie działalności naukowej	20 005 248,24	1 881 012,89	5 367 723,49	16 518 537,64
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.	319 936,00	1 000 000,00	463 224,23	856 711,77
4. Zadania realizowane lub finansowane przez NAWA	0,00	0,00	0,00	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.	23 052,70	0,00	23 052,70	0,00
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	232 177,45	0,00	10 267,49	221 909,96
9. Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, inne niż wymienione w pkt.2 i 3.	40 635 189,02	8 094 604,06	2 785 755,58	45 944 037,50
10. Pozostałe	5 877 715,79	445 543,22	508 514,14	5 814 744,87
Razem	67 093 319,20	11 421 160,17	9 158 537,63	69 355 941,74

Nota 1.15.1

Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

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
leasing drukarko-kopiarki Sharp-zobowiązania krótkoterminowe	203-1036-0002239	3 992,32	Pasywa-B.III.3.D.1 -kwota 3.992,32 dot. leasingu+199,25 pozost. zobowiązania	3 992,32
leasing drukarko-kopiarki Sharp-zobowiązania długoterminowe	207-10360002239	6 696,84	Pasywa - B.III.3.D.2	6 696,84
	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	23 016,87
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:	169 162 830,37	167 149 335,55	0,00	51 967,59	0,00	0,00
- Działalność Organów, korporacji uczonych i kancelarii PAN	47 365 367,06	52 128 589,23	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność naukowa	26 990 937,03	14 487 889,53	0,00	0,00	0,00	0,00
- Produkcja roślinna	6 122 900,20	6 883 914,58	0,00	51 967,59	0,00	0,00
- Produkcja zwierzęca	377 229,90	167 939,72	0,00	0,00	0,00	0,00
- Krótkotrwale zakwaterowanie	3 506 016,58	3 294 300,01	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność gastronomiczna	6 740 941,97	6 379 636,27	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gospodarka mieszkaniowa	2 013 921,08	1 907 884,19	0,00	0,00	0,00	0,00
- Wynajem pomieszczeń i powierzchni	8 163 161,69	9 153 299,20	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność wydawnicza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność społeczna	3 774 025,26	5 836 480,04	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność muzealna	4 177 040,11	4 764 768,51	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność archiwalna	3 769 000,00	4 208 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność bibliotekarska	16 888 363,80	18 281 254,08	0,00	0,00	0,00	0,00
- Usługi medyczne	-276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność kulturalna i promocja nauki	23 767 082,44	24 423 526,40	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność zlecona przez PAN	172 909,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Działalność zlecona przez inne podmioty	455 303,39	688 308,78	0,00	0,00	0,00	0,00
- Administrowanie nieruchomościami PAN	12 492 959,71	12 183 937,18	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sprzedaż towarów	2 385 947,15	2 318 782,83	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	169 162 830,37	167 149 335,55	0,00	51 967,59	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.		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	(opcjonalnie)			łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
					ust.	pkt	lit.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-6 505 522,70	0,00	-6 505 522,70					0,00	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a docho-dem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	120 067 377,77	0,00	120 067 377,77					0,00	0,00	0,00
Amortyzacja środków trwałych z otrzymanych dotacji	2 350 409,47	0,00	2 350 409,47	17	1	21		0,00	0,00	0,00
Otrzymane dotacje	115 572 893,14	0,00	115 572 893,14	17	1	47		0,00	0,00	0,00
Akcyza obszarowa	1 148 038,05	0,00	1 148 038,05	17	1	36		0,00	0,00	0,00
Dopłaty do paliw	4 090,63	0,00	4 090,63	17	1	36		0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerw na zobowiązania	551 016,75	0,00	551 016,75	12	1			0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisu na należność	440 929,73	0,00	440 929,73	12	1			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
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	13 023,87	0,00	13 023,87					0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe dodatnie niezrealizowane rok bieżący31.1	13 023,87	0,00	13 023,87	12	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:	45 308,68	0,00	45 308,68					0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe dodatnie niezrealizowane 31.12.r. ubiegłego roku	45 308,68	0,00	45 308,68	12	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 (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	316 789,00	0,00	316 789,00					0,00	0,00	0,00
PFRON	316 789,00	0,00	316 789,00	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:	122 442 036,21	0,00	122 442 036,21					0,00	0,00	0,00
Amortyzacja środków trwałych finansowanych z otrzymanej dotacji	2 350 409,47	0,00	2 350 409,47	16	1	48		0,00	0,00	0,00
Koszty uzyskania sfinansowane dotacją	115 572 893,14	0,00	115 572 893,14	17	1	47		0,00	0,00	0,00
Utworzone rezerwy na zobowiązania	775 846,34	0,00	775 846,34	16	1	26		0,00	0,00	0,00
Persaldo rezerw na na świadczenia pracownicze	2 156 631,97	0,00	2 156 631,97	16	1	27		0,00	0,00	0,00
poходne niewypłacone w 12.2025	1 313 040,04	0,00	1 313 040,04	16	1	57a		0,00	0,00	0,00
utworzone rezerwy na należności	200 552,97	0,00	200 552,97	16	1	26a		0,00	0,00	0,00
różnice kursowe ujemne niezrealizowane rok bieżący	72 662,28	0,00	72 662,28	15a	3			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:	1 512 447,73	0,00	1 512 447,73					0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe ujemne niezrealizowane	267 338,18	0,00	267 338,18	15a	3			0,00	0,00	0,00
poходne wypłacone w roku 2026	1 245 109,55	0,00	1 245 109,55	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	-5 294 238,18	0,00	-5 294 238,18					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	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	13 115 554,40	2 032 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	351 008,25	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	11 288 053,37	695 688,00
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	11 288 053,37	695 688,00
finansowanie projektów badawczych w ramach projektu LTP UKRAINA	11 288 053,37	0,00
sprzedaż Gminie Jabłonna prawa użytkowania wieczystego gruntu w Jabłonie działka nr ew. 1449/70	0,00	695 688,00
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Koszty	9 254 341,79	493 601,70
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	9 254 341,79	0,00
finansowanie pobytów badawczych w ramach programu stypendialnego PASIFIC	370 648,88	0,00
finansowanie projektów badawczych w ramach projektu LTP UKRAINA	8 883 692,91	0,00
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	493 601,70
zapłata kwoty zasądzonej z wyroku Sądu Apelacyjnego w Warszawie w sprawie o sygn. akt VI Aca 1638/22	0,00	493 601,70
	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	251/A/NBP/2025	4,2267
- dolar amerykański	USD	251/A/NBP/2025	3,6016
- funt szterling	GBP	251/A/NBP/2025	4,8399
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
- euro	EUR	251/A/NBP/2025	4,2267
- dolar amerykański	USD	251/A/NBP/2025	3,6016
- funt szterling	GBP	251/A/NBP/2025	4,8399
3. Gotówka znajdująca się w kasie w jednostce prowadzącej skup i sprzedaż walut			
- euro	EUR	251/A/NBP/2025	4,2267
- dolar amerykański	USD	251/A/NBP/2025	3,6016
- funt szterling	GBP	251/A/NBP/2025	4,8399
4. Zobowiązania			
- euro	EUR	251/A/NBP/2025	4,2267
- dolar amerykański	USD	251/A/NBP/2025	3,6016

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	92 147,04	183 734,05	91 587,01	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 747 196,31	1 891 091,05	-856 105,26	53 820,23
3. Inne środki pieniężne, w tym:	64 285 912,60	61 290 663,94	-2 995 248,66	2 956 256,87
- Overnight	64 285 912,60	61 290 663,94	-2 995 248,66	2 956 256,87
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	67 125 255,95	63 365 489,04	-3 759 766,91	3 010 077,10

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	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	14 426 528,74	-6 505 522,70
II. Korekty razem	85 233,74	15 649 832,46
1. Amortyzacja	10 859 948,07	10 749 422,01
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	-13 522 704,67	-4 836 176,76
5. Zmiana stanu rezerw	-380 038,86	2 381 461,56
6. Zmiana stanu zapasów	631 467,02	-331 956,32
7. Zmiana stanu należności	-788 174,09	4 057 446,10
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 205 631,80	-1 861 335,79
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 079 226,67	5 490 971,66
10. Inne korekty	-122,20	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	14 511 762,48	9 144 309,76

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

Pozycja	Treść	Kwota w zł
1	2	3
A.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu	-1 861 335,79
1.	Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
2.	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
B.	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1 +/- 2)	-1 861 335,79

Nota 4.4

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

Pozycja	Treść	Kwota w zł
1	2	3
A.	Zmiana stanu zapasów według bilansu	-331 956,32
1.	Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego/przekazanego w postaci składników majątku obrotowego (zapasów): wzrost (otrzymanie) ze znakiem "-", spadek (przekazanie) ze znakiem "+"	0,00
B.	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1)	-331 956,32

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	413,65
2. Pracownicy na stanowiskach roboczych	133,77
3. Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	29,60
4. Uczniowie	0,00
5. Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	4,58
Razem	581,60

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	994 927,59	0,00
Organ nadzorujący	7 489 146,00	0,00
Organ administrujący	1 918 876,80	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

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce

Nota 6.4.2

Dane opisowe zapewniające porównywalność danych

W Bilansie oraz w notcie 1.11.1 rezerwy na sprawy sądowe zostały przeniesione prezentacyjnie z rezerw długoterminowych (prezentowanych w 2024 w Pasywach B.1.3.1) do rezerw krótkoterminowych (prezentowanych w 2025 w Pasywach B.1.3.2).

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 2025 rok nie zostały odnotowane zdarzenia, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na sytuację majątkową i finansową Akademii.

W okresie po dniu bilansowym utrzymywała się podwyższona niepewność gospodarcza wynikająca z kilku równoległych czynników globalnych i krajowych. W szczególności:

- kontynuowany konflikt zbrojny w Ukrainie, który nadal wpływa na niestabilność w regionie Europy Środkowo-Wschodniej, zaburzenia w handlu oraz presję kosztową w obszarze energii i surowców,
- napięcia geopolityczne oraz konflikt zbrojny na Bliskim Wschodzie, oddziałujące na globalne ceny ropy i gazu, a także na koszty transportu i stabilność łańcuchów dostaw.

Kierownictwo PAN ocenia, że opisane zdarzenia nie powodują konieczności dokonania korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2025, jednak ze względu na ich potencjalny wpływ na przyszłą działalność wymagają ujawnienia.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania sytuacja gospodarcza pozostaje dynamiczna. Kierownictwo PAN monitoruje na bieżąco otoczenie rynkowe, w szczególności zmiany kosztów finansowania, poziom inflacji oraz sytuację w łańcuchach dostaw, i będzie w razie potrzeby podejmowało działania mające na celu ograniczenie negatywnych skutków dla prowadzonej działalności.

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 2025.

Poniesiona strata za rok 2025 nie ma wpływu na bieżącą działalność Akademii, wynika ona głównie ze:

- zwiększenia rezerw na świadczenia pracownicze i ustalonych rezerw na sprawy sądowe;
- poniesionych strat w jednostkach bez osobowości prawnej (Biblioteka Kórnicka, Dom Pracy Twórczej w Wierzbie)
- wzrostu kosztów wynagrodzeń;

Akademia wydatkowała 99,8% dotacji budżetowych przyznanych w roku 2025.