

IBE



INSTYTUT
BADAŃ
EDUKACYJNYCH

DRUGI MAZOWIECKI
URZĄD SKARBOWY w WARSZAWIE

2014 -07- 03

WPLYNEŁO

INSTYTUT BADAŃ EDUKACYJNYCH

Instytut badawczy

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2013

Warszawa - 2014

Instytut Badań Edukacyjnych instytut badawczy

ul. Górczewska 8, 01-180 Warszawa | tel.: +48 22 241 71 00 | ibe@ibe.edu.pl | www.ibe.edu.pl

NIP: 525-000-86-95 | Regon: 000178235 | KRS: 0000113990 Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie

2014 -07- 03

 Bilans
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.
 (w złotych)

 WPLYNĘŁO
 (10)

AKTYWA		Stan na koniec	
		bieżącego roku obro- towego	poprzedniego roku obroto- wego
A	Aktywa trwałe	5 587 156,89	4 804 326,97
I	Wartości niematerialne i prawne	150 122,28	3 832,89
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	150 122,28	3 832,89
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 437 034,61	4 800 494,08
1	Środki trwałe	5 437 034,61	4 028 487,04
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 007 054,47	3 107 289,63
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 211 744,44	564 509,48
	c) urządzenia techniczne i maszyny	176 282,78	313 543,56
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	41 952,92	43 144,37
2	Środki trwałe w budowie		772 007,04
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		-
III	Należności długoterminowe	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe		
1	Nieruchomości	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	(1) udziały lub akcje	-	-
	(2) inne papiery wartościowe	-	-
	(3) udzielone pożyczki	-	-
	(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	(1) udziały lub akcje	-	-
	(2) inne papiery wartościowe	-	-
	(3) udzielone pożyczki	-	-
	(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	21 300 723,66	13 235 782,68
I	Zapasy	5 978,00	12 366,80
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	5 706,00	5 347,00
4	Towary		4 256,10
5	zaliczki na dostawy	272,00	2 763,70



II	Należności krótkoterminowe		2 649 182,04	1 432 436,00
1	Należności od jednostek powiązanych		-	-
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	-	-
	(1)	do 12 miesięcy	-	-
	(2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
	b)	inne	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek		2 649 182,04	1 432 436,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	8 619,24	12 136,87
	(1)	do 12 miesięcy	8 619,24	12 136,87
	(2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ub .społ. i zdrowotnych	2 490 195,98	1 286 424,16
	c)	inne	150 366,82	133 874,97
	d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe		18 417 122,64	11 594 635,05
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		18 417 122,64	11 594 635,05
	a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	(1)	udziały lub akcje	-	-
	(2)	inne papiery wartościowe	-	-
	(3)	udzielone pożyczki	-	-
	(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	(1)	udziały lub akcje	-	-
	(2)	inne papiery wartościowe	-	-
	(3)	udzielone pożyczki	-	-
	(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 417 122,64	11 594 635,05
	(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 839 054,48	10 065 638,78
	(2)	inne środki pieniężne	1 578 068,16	1 528 996,27
	(3)	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		228 440,98	196 344,83
SUMA			26 887 880,55	18 040 109,65

GLÓWNA KSIĘGOWA

Janina Frydrych
Janina Frydrych

31/03/2014

Zastępca Dyrektora
ds. Finansowych i Zarządzania

Zbigniew Świątniewski

DYREKTOR

dr hab. Michał Federowicz
dr hab. Michał Federowicz



2014 -07- 03

PASywa		Stan na koniec	
		WPLYNY (bieżącego roku, obrotowego)	poprzedniego roku obrotowego
A	Kapitał (fundusz) własny	3 305 832,28	3 050 200,10
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 612 217,82	1 612 217,82
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	975 963,62	464 671,29
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	462 018,66	462 214,05
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	255 632,18	511 096,94
IX	Opisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielk.ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 582 048,27	14 989 909,55
I	Rezerwy na zobowiązania	251 239,37	109 378,03
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 543,78	
	(1) długoterminowa		
	(2) krótkoterminowa	1 543,78	
3	Pozostałe rezerwy	249 695,59	109 378,03
	(1) długoterminowa		
	(2) krótkoterminowa	249 695,59	109 378,03
II	Zobowiązania długoterminowe		
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 729 834,30	1 896 279,98
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	1 560 692,16	1 774 407,65
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	(1) do 12 miesięcy	181 259,87	186 430,04
	(2) powyżej 12 miesięcy	181 259,87	186 430,04
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	64 735,00	19 793,55
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	1 314 697,29	1 568 184,06
3	Fundusze specjalne	169 142,14	121 872,33
IV	Rozliczenia międzyokresowe	21 600 974,60	12 984 251,54
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	21 600 974,60	12 984 251,54
	(1) długoterminowe	4 712 743,48	3 119 232,11
	(2) krótkoterminowe	16 888 231,12	9 865 019,43
SUMA		26 887 880,55	18 040 109,65

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. (wariant porównawczy)
(w złotych)

WPLYNEŁO

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za rok ⁽⁰⁾	
		bieżący	poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	87 780 223,83	65 121 538,48
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	311 483,75	156 259,20
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+); zmniejszenie (-))	-395 930,15	-357 194,36
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	817,00	715,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	50,19	140,40
V	Dotacja podmiotowa	970 430,00	836 470,00
VI	Dofinansowanie realizacji projektów	86 893 373,04	64 485 148,24
B	Koszty działalności operacyjnej	88 597 873,13	65 857 083,59
I	Amortyzacja	548 794,29	653 121,30
II	Zużycie materiałów i energii	756 415,93	680 816,08
III	Usługi obce	45 937 016,88	30 842 503,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 385 114,58	7 128 820,16
V	Wynagrodzenia	24 922 514,81	21 002 686,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 256 333,60	3 548 004,64
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 791 683,04	2 001 036,43
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	94,35
C	Zysk (strata ze sprzedaży (A-B))	-817 649,30	-735 545,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	537 660,95	657 024,57
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	16,26
II	Dotacje	45 253,85	4 993,80
III	Inne przychody operacyjne	492 407,10	652 014,51
E	Pozostałe koszty operacyjne	29 067,71	7 489,85
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	29 067,71	7 489,85
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-309 056,06	-86 010,39
G	Przychody finansowe	621 530,58	666 358,25
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki	621 315,36	666 357,79
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	
V	Inne	215,22	0,46
H	Koszty finansowe	15 592,34	15 426,92
I	Odsetki		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	15 592,34	15 426,92
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	296 882,18	564 920,94
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	296 882,18	564 920,94
L	Podatek dochodowy	41 250,00	53 824,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-
N	Zysk (strata) nett (K-L-M)	255 632,18	511 096,94

GŁÓWNA KSIĘGOWA



2014 -07- 03

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. (metoda pośrednia)

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za rok	
		bieżący	poprzedni
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I	Zysk (strata) netto	255 932,18	511 096,94
II	Korekty razem	7 899 086,67	1 164 417,81
1.	Amortyzacja	548 794,29	653 121,30
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	215,22	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-16,26
5.	Zmiana stanu rezerw	144 861,34	-69 663,78
6.	Zmiana stanu zapasów	6 388,80	-3 710,15
7.	Zmiana stanu należności	-1 216 746,14	-61 376,22
8.	Zmiana stanu zobow. krótkoterm., z wyj. poz. i kredytów	-166 053,75	183 588,58
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 584 626,91	462 474,34
10.	Inne korekty		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	8 154 718,85	1 675 514,75
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy	879,68	2 141,46
1.	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzecz. aktywów trw.	879,68	2 141,46
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne		
3.	Z aktywów finansowych		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	zbycie aktywów finansowych		
	dywidendy i udziały w zyskach		
	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	odsetki		
4.	Inne wpływy inwestycyjne (wadium i zab. nal. wyk. umowy)	-	
II	Wydatki	1 333 110,94	1 012 944,95
1.	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzecz. aktywów trw.	1 333 110,94	240 937,91
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	nabycie aktywów finansowych		
	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		772 007,04
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 332 231,26	-1 010 803,49
C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy		
1.	Wpływy netto z wydania udz. (em. akcji) i innych instr. kapitałowe		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właśc., wydatki z tyt. podz. zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		
8.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
9.	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III +/- C.III)	6 822 487,59	664 711,26
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 822 487,59	664 711,26
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	11 594 635,05	10 929 923,79
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	18 417 122,64	11 594 635,05

GŁÓWNA KSIĘGOWA

[Signature]
Danuta Frydrych

Zastępca Dyrektora
ds. Finansowych i Zarządzania

Zbigniew Siołkowski

DYREKTOR

[Signature]
dr hab. Michał Federowicz