



NARODOWE CENTRUM NAUKI

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za rok obrotowy
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Kraków, luty 2017 r.



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

1. Dane identyfikacyjne

Nazwa i siedziba

Narodowe Centrum Nauki
ul. Królewska 57
30-081 Kraków

Identyfikacja podatkowa

NIP: 676-24-29-638

Identyfikacja statystyczna

REGON: 121361537

Urząd Skarbowy

Urząd Skarbowy Kraków - Krowodrza

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego rewidenta

Zgodnie z art. 42 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Nauki (Dz. U. 2016 poz. 1071), roczne sprawozdanie finansowe Centrum podlega badaniu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Rejestracja i forma prawna

Centrum jest agencją wykonawczą w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016 poz. 1870), powołaną do wspierania działalności naukowej w zakresie badań podstawowych.

Centrum działa na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Nauki (Dz. U. 2016 poz. 1071) oraz statutu nadanego Rozporządzeniem Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 9 września 2010 r. (Dz. U. 2010 nr 171 poz. 1154).

Przedmiot działalności

PKD 8412Z – kierowanie w zakresie działalności związanej z ochroną zdrowia, edukacją, kulturą oraz pozostałymi usługami społecznymi, z wyłączeniem zabezpieczeń społecznych.



2. Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieoznaczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

4. Informacja o kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe Centrum zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonej istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia w stan likwidacji. Nie istnieją, znane Centrum, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Przychody Centrum

Zgodnie z art. 38 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Nauki przychodami Centrum są:

5.1. Dotacja celowa na finansowanie zadań, o których mowa w art. 20 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Nauki tj.:

5.1.1. finansowanie badań podstawowych realizowanych w formie:

- a) projektów badawczych, w tym finansowanie zakupu lub wytworzenia aparatury naukowo-badawczej niezbędnej do realizacji tych projektów,
- b) niepodlegających współfinansowaniu z zagranicznych środków finansowych projektów badawczych realizowanych w ramach programów lub inicjatyw międzynarodowych ogłaszanych we współpracy dwu- lub wielostronnej albo projektów badawczych realizowanych przy wykorzystaniu przez polskie zespoły badawcze wielkich międzynarodowych urządzeń badawczych,
- c) projektów badawczych realizowanych przez osoby rozpoczynające karierę naukową, w tym mających na celu stworzenie unikatowego warsztatu naukowego lub powołanie nowego zespołu naukowego,
- d) stypendiów doktorskich i staży po uzyskaniu stopnia naukowego doktora,
- e) projektów badawczych dla doświadczonych naukowców mających na celu realizację pionierskich badań naukowych, w tym interdyscyplinarnych, ważnych dla rozwoju



nauki, wykraczających poza dotychczasowy stan wiedzy, i których efektem mogą być odkrycia naukowe,

- 5.1.2. finansowanie badań naukowych innych niż wymienione w pkt 5.1.1, nienależących do zakresu badań finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju,
- 5.1.3. nadzór nad realizacją badań naukowych, o których mowa w pkt 5.1.1. i 5.1.2,
- 5.1.4. współpraca międzynarodowa w ramach finansowania działalności w zakresie badań podstawowych, w tym określonej w pkt 5.1.1. lit. b,
- 5.1.5. upowszechnianie w środowisku naukowym informacji o ogłaszanych przez Centrum konkursach,
- 5.1.6. inspirowanie i monitorowanie finansowania badań podstawowych ze środków pochodzących spoza budżetu państwa,
- 5.1.7. wykonywanie innych zadań zleconych przez Ministra, ważnych dla rozwoju badań podstawowych, w tym opracowywanie programów badawczych ważnych dla kultury narodowej;

5.2. Dotacja podmiotowa na pokrycie bieżących kosztów zarządzania wykonywanymi przez Centrum zadaniami, o których mowa w pkt 5.1;

5.3. Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji dotyczących obsługi realizacji zadań, o których mowa w pkt 5.1;

5.4. Środki finansowe pochodzące z innych źródeł, w szczególności:

- 5.4.1. środki przekazane przez krajowe i zagraniczne podmioty finansujące programy badawcze,
- 5.4.2. odsetki od wolnych środków przekazanych w depozyt zgodnie z przepisami o finansach publicznych,
- 5.4.3. zapisy i darowizny.

W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji finansowej z uwzględnieniem przewidzianej w UoR zasady memoriału, w rachunku zysków i strat w pozycji „A.I. Dotacje (podmiotowe, celowe)” Centrum prezentuje przychody z tytułu dotacji otrzymanych od Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego. Z kolei w pozycji „D.II. Dotacje (inwestycyjne)” rachunku zysków i strat, prezentowana jest równowartość dotacji inwestycyjnej do wysokości odpisów amortyzacyjnych sfinansowanych nią aktywów trwałych.



6. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 r. nr poz. 1047) – zwanej dalej: UoR i przyjętą „Polityką rachunkowości w Narodowym Centrum Nauki” wprowadzoną zarządzeniem Dyrektora Narodowego Centrum Nauki.

6.1. Metody wyceny

6.1.1. Aktywa

6.1.1.1. Wartości niematerialne i prawne

Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach rachunkowych w cenie nabycia.

Amortyzacja obliczona została przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach podatkowych z uwzględnieniem ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych, przy czym:

- a) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500 zł amortyzuje się metodą liniową,
- b) uwzględniając zasadę istotności przewidzianą w UoR, obiekty mające cechy wartości niematerialnych i prawnych, lecz o cenie nabycia nie wyższej niż 3 500 zł zostają w miesiącu oddania ich do użytkowania odpisane w ciężar kosztów zużycia materiałów i energii.

6.1.1.2 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmowano w księgach rachunkowych w cenie nabycia.

Amortyzacja obliczona została przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach podatkowych z uwzględnieniem ekonomicznej użyteczności środków trwałych, przy czym:

- a) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3 500 zł amortyzuje się metodą liniową,
- b) uwzględniając zasadę istotności przewidzianą w UoR, obiekty mające cechy środków trwałych, lecz o cenie nabycia nie wyższej niż 3 500 zł zostają w miesiącu oddania ich do użytkowania odpisane w ciężar kosztów zużycia materiałów i energii.



6.1.1.3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe kosztów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów (rozliczenia czynne) oraz prawdopodobnych zobowiązań (rozliczenia bierne).

6.1.1.4. Należności

Należności wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość, przy czym:

- a) w ciągu roku wykazywane są według wartości nominalnej,
- b) w kwocie wymaganej zapłaty,
- c) należności w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji,
- d) stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską według kursu średniego dla danej waluty, ustalonym przez NBP, obowiązującym w dniu bilansowym.

6.1.1.5. Środki pieniężne

Zasady wyceny środków pieniężnych na rachunkach bankowych:

- a) krajowe środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej,
- b) operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone według kursu faktycznie zastosowanego przez bank, w którym został otworzony rachunek lub średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji,
- c) na dzień bilansowy dla wyceny środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych stosuje się średni kurs NBP danej waluty obowiązujący na ten dzień wg zasad wyceny określonych w art. 30 ust. 1 i 4 UoR.

6.1.2. Pasywa

6.1.2.1. Kapitały własne

Kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej.



6.1.2.2. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych:

- a) zobowiązania w walutach obcych wykazywane są w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji,
- b) stan nierozliczonych na dzień bilansowy zobowiązań wyrażonych w walutach obcych przelicza się na walutę polską według kursu średniego dla danej waluty ustalonego przez NBP i obowiązującego w dniu bilansowym.

6.1.2.3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długoterminowych i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Rozliczenia międzyokresowe zostały ujęte w wartości nominalnej.

6.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

- a) sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR,
- b) rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami Polityki rachunkowości w Narodowym Centrum Nauki,
- c) rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią, zgodnie z zapisami Polityki rachunkowości w Narodowym Centrum Nauki,
- d) podstawą do sporządzenia sprawozdania finansowego są prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej,
- e) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, zatwierdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane,
- f) w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego zaprezentowano dane w zakresie operacji i zdarzeń występujących w Centrum.



Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- rachunku przepływów pieniężnych,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień.

Miejsce i data sporządzenia:

Kraków, dn. 24.02.2017 r.

Sporządził:

NARODOWE CENTRUM NAUKI
Główny księgowy

Maciej Wais

DYREKTOR
NARODOWEGO CENTRUM NAUKI
Zbigniew Błocki

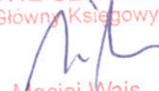
NARODOWE CENTRUM NAUKI

BILANS - AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
		koniec okresu bieżącego w złotych	koniec okresu poprzedniego w złotych
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe		473 024 774,00	484 252 019,72
I. Wartości niematerialne i prawne		218 666,05	134 749,74
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		185 112,05	124 749,74
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		33 554,00	10 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 070 772,95	933 299,98
1. Środki trwałe		1 070 772,95	933 299,98
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		8 729,60	17 456,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		906 240,41	696 873,74
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		155 802,94	218 970,24
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		1,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		471 735 335,00	483 183 970,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		471 735 335,00	483 183 970,00
B. Aktywa obrotowe		677 466 378,33	652 128 266,75
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		6 808,82	3 312,98
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		6 808,82	3 312,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	406,82
– do 12 miesięcy		0,00	406,82
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		6 808,82	0,00
4. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		2 372,00	44,00
c) inne		4 436,82	2 862,16
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		21 620 764,74	16 477 649,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		21 620 764,74	16 477 649,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		21 620 764,74	16 477 649,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		14 363 283,91	16 380 000,30
– inne środki pieniężne		7 257 480,83	97 648,70
– inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		655 838 804,77	635 647 304,77
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0	0
D. Udziały (akcje) własne		0	0
Aktywa razem		1 150 491 152,33	1 136 380 286,47

Miejsce i data sporządzenia
Kraków, 24.02.2017 r.

Podpis osoby sporządzającej:

NARODOWE CENTRUM NAUKI
Główny Księgowy

Maciej Wais

DYREKTOR
NARODOWEGO CENTRUM NAUKI

Zbigniew Blocki

NARODOWE CENTRUM NAUKI

BILANS - PASywa

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
A. Kapitał (fundusz) własny		87 919,22	75 298,59
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		75 298,59	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		75 298,59	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	14 149,42
VI. Zysk (strata) netto		12 620,63	61 149,17
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 150 403 233,11	1 136 304 987,88
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa		0,00	0,00
– krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 139 249 675,00	1 126 496 110,92
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		1 139 247 117,31	1 126 493 119,66
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 138 635 819,42	1 125 346 754,89
– do 12 miesięcy		666 900 484,42	642 162 784,89
– powyżej 12 miesięcy		471 735 335,00	483 183 970,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	7 501,60
h) z tytułu wynagrodzeń		46 851,07	26 132,46
i) inne		564 446,82	1 112 730,71
3. Fundusze specjalne		2 557,69	2 991,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe		11 153 558,11	9 808 876,96
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		11 153 558,11	9 808 876,96
– długoterminowe		2 155 868,78	7 001 649,57
– krótkoterminowe		8 997 689,33	2 807 227,39
Pasywa razem		1 150 491 152,33	1 136 380 286,47

Miejsce i data sporządzenia
Kraków, 24.02.2017 r.

Podpis osoby sporządzającej:

NARODOWE CENTRUM NAUKI
Główny Księgowy

Maciej Wais

DYREKTOR
NARODOWEGO CENTRUM NAUKI
Zbigniew Błocki

NARODOWE CENTRUM NAUKI

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZA OKRES OD 1.01.2016 DO 31.12.2016
(wariant porównawczy)

LP.	Wyszczególnienie	bieżący okres	poprzedni okres
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 005 127 491,15	889 391 454,86
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Dotacje (podmiotowe, celowe)	1 005 127 491,15	889 391 454,86
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 007 237 686,24	890 136 844,09
I.	Amortyzacja	649 987,98	591 685,32
II.	Zużycie materiałów i energii	583 692,10	593 014,76
III.	Usługi obce	4 378 492,20	4 178 077,90
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	119 607,76	177 195,34
–	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	20 567 785,85	19 433 045,48
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 262 808,73	1 938 884,30
–	emerytalne	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	978 675 311,62	863 224 940,99
–	koszty realizacji zadań ustawowych	976 083 989,14	861 043 153,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 110 195,09	-745 389,23
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 185 432,00	764 982,25
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 891,50	15 114,85
II.	Dotacje (inwestycyjne)	625 410,99	564 967,63
III.	Inne przychody operacyjne	1 558 129,51	184 899,77
E.	Pozostałe koszty operacyjne	24 723,28	594,15
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	24 723,28	594,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	50 513,63	18 998,87
G.	Przychody finansowe	20 113,45	55 041,30
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
–	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
–	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	20 113,45	3 259,42
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
–	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	51 781,88
H.	Koszty finansowe	58 006,45	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
–	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
–	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	58 006,45	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	12 620,63	74 040,17
J.	Podatek dochodowy	0,00	12 891,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)	12 620,63	61 149,17

Miejsce i data sporządzenia
Kraków, 24.02.2017 r.

Podpis osoby sporządzającej:

NARODOWE CENTRUM NAUKI
Główny Księgowy

Maciej Wais

DYREKTOR
NARODOWEGO CENTRUM NAUKI
Zbigniew Błocki

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
ZA OKRES OD 1.01.2016 DO 31.12.2016**

	Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	75 298,59	14 149,42
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
1a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	75 298,59	14 149,42
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	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
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	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	75 298,59	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	75 298,59	0,00
-	przeznaczenie wyników finansowych netto	75 298,59	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	75 298,59	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	75 298,59	14 149,42
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	75 298,59	14 149,42
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	75 298,59	14 149,42
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	75 298,59	0,00
-	przeznaczenie na zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	75 298,59	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	14 149,42
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	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	14 149,42
6.	Wynik netto	12 620,63	61 149,17
a)	zysk netto	12 620,63	61 149,17
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	87 919,22	75 298,59
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	87 919,22	75 298,59

Miejsce i data sporządzenia

Kraków, 24.02.2017 r.

Podpis osoby sporządzającej:

NARODOWE CENTRUM NAUKI
Główny Księgowy

Maciej Wais

DYREKTOR
NARODOWEGO CENTRUM NAUKI
Zbigniew Blocki

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
ZA OKRES OD 1.01.2016 DO 31.12.2016
 (metoda pośrednia)

	bieżący okres	poprzedni okres
Wyszczególnienie		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	12 620,63	61 149,17
II. Korekty razem	5 140 308,59	9 378 971,29
1. Amortyzacja	649 987,98	591 685,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	11 704,98	1 285,87
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 891,50	-15 114,85
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-3 495,84	20 840,25
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12 753 564,08	19 675 910,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-8 269 561,11	-10 895 635,48
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 152 929,22	9 440 120,46
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 891,50	15 114,85
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 891,50	15 114,85
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	871 377,26	311 543,27
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	871 377,26	311 543,27
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-869 485,76	-296 428,42
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	871 377,26	311 543,27
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	871 377,26	311 543,27
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	871 377,26	311 543,27
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 154 820,72	9 455 235,31
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 143 115,74	9 453 949,44
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-11 704,98	-1 285,87
F. Środki pieniężne na początek okresu	16 478 934,87	7 023 699,56
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	21 633 755,59	16 478 934,87
– o ograniczonej możliwości dysponowania	14 557,69	2 991,26

Miejsce i data sporządzenia
 Kraków, 24.02.2017 r.

Podpis osoby sporządzającej:

NARODOWE CENTRUM NAUKI
 Główny Księgowy

Maciej Wais

DYREKTOR
 NARODOWEGO CENTRUM NAUKI

Zbigniew Blocki

NARODOWE CENTRUM NAUKI

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego **za rok obrotowy od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.**

Spis treści

- Ustęp I.** Dodatkowe informacje do bilansu.
- Ustęp II.** Objasnienia do rachunku zysków i strat.
- Ustęp IIa.** Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat.
- Ustęp III.** Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.
- Ustęp IV.** Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.
- Ustęp V.** Zobowiązania warunkowe.
- Ustęp VI.** Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.
- Ustęp VII.** Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.



Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany								Stan na koniec okresu (3+7-11)
			zwiększenia				zmniejszenia				
			odwrócenie odpisu z tyt. utraty wart.	przychody wartości początkowej / naliczone umorzenie	przemieszczenia	Razem (4+5+6)	zbycie lub likwidacja	odpis z tyt. utraty wart.	inne	Razem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)											
a	wartość początkowa	523 532,41	0,00	240 040,50	0,00	240 040,50	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	753 572,91
b	dotychczasowe umorzenie	388 782,67	0,00	146 124,19	0,00	146 124,19	0,00	0,00	0,00	0,00	534 906,86
c	wartość netto(a-b)	134 749,74	0,00	93 916,31	0,00	93 916,31	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	218 666,05
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych											
a	wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wartość firmy											
a	wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne											
a	wartość początkowa	513 532,41	0,00	206 486,50	0,00	206 486,50	0,00	0,00	0,00	0,00	720 018,91
b	dotychczasowe umorzenie	388 782,67	0,00	146 124,19	0,00	146 124,19	0,00	0,00	0,00	0,00	534 906,86
c	wartość netto(a-b)	124 749,74	0,00	60 362,31	0,00	60 362,31	0,00	0,00	0,00	0,00	185 112,05
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne											
a	wartość początkowa	10 000,00	0,00	33 554,00	0,00	33 554,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	33 554,00
b	dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wartość netto(a-b)	10 000,00	0,00	33 554,00	0,00	33 554,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	33 554,00
II Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7)											
a	wartość początkowa	2 938 562,22	0,00	641 336,76	0,00	641 336,76	6 174,60	0,00	0,00	6 174,60	3 573 724,38
b	dotychczasowe umorzenie	2 005 262,24	0,00	503 863,79	0,00	503 863,79	6 174,60	0,00	0,00	6 174,60	2 502 951,43
c	wartość netto(a-b)	933 299,98	0,00	137 472,97	0,00	137 472,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 772,95
1. Grunty(w tym prawo wiecz. użytł)											
a	wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Budynki,lokale i obiekty inż. ląd.i wod.											
a	wartość początkowa	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
b	dotychczasowe umorzenie	14 544,00	0,00	8 726,40	0,00	8 726,40	0,00	0,00	0,00	0,00	23 270,40
c	wartość netto(a-b)	17 456,00	0,00	(8 726,40)	0,00	(8 726,40)	0,00	0,00	0,00	0,00	8 729,60
3 Urządzenia techniczne i maszyny											
a	wartość początkowa	2 388 594,37	0,00	641 336,76	0,00	641 336,76	6 174,60	0,00	0,00	6 174,60	3 023 756,53
b	dotychczasowe umorzenie	1 691 720,63	0,00	431 970,09	0,00	431 970,09	6 174,60	0,00	0,00	6 174,60	2 117 516,12
c	wartość netto(a-b)	696 873,74	0,00	209 366,67	0,00	209 366,67	0,00	0,00	0,00	0,00	906 240,41
4 Środki transportu											
a	wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Pozostałe środki trwałe											
a	wartość początkowa	517 967,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517 967,85
b	dotychczasowe umorzenie	298 997,61	0,00	63 167,30	0,00	63 167,30	0,00	0,00	0,00	0,00	362 164,91
c	wartość netto(a-b)	218 970,24	0,00	(63 167,30)	0,00	(63 167,30)	0,00	0,00	0,00	0,00	155 802,94
6 Środki trwałe w budowie											
a	wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Zaliczki na środki trwałe w budowie											
a	wartość początkowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

fi
he

Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

2. Proponowane przeznaczenie wyniku finansowego netto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych	0,00
2.	Zysk netto	12 620,63
3.	Proponowane przeznaczenie zysku	12 620,63
a)	pokrycie straty	0,00
b)	wypłata dywidendy	0,00
c)	zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	0,00
d)	zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	12 620,63
e)	nagrody i premie	0,00
f)	zasilenie funduszy specjalnych	0,00
g)	inne	0,00
3.	Wynik finansowy niepodzielony (1+2-3)	0,00

fi
AL

Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

3. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym okresie spłaty:

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt.dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	643 309 149,66	667 511 782,31	452 767 190,00	438 850 655,00	30 416 780,00	32 884 680,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	z tyt.dostaw i usług	642 162 784,89	666 900 484,42	452 767 190,00	438 850 655,00	30 416 780,00	32 884 680,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	z tyt.podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 501,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	26 132,46	46 851,07	0,00	0,00	0,00	0,00
i	inne	1 112 730,71	564 446,82	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM (1+2)		643 309 149,66	667 511 782,31	452 767 190,00	438 850 655,00	30 416 780,00	32 884 680,00

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat			
		stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1	2	9	10	11	12
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt.dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	1 126 493 119,66	1 139 247 117,31
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	z tyt.dostaw i usług	0,00	0,00	1 125 346 754,89	1 138 635 819,42
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	z tyt.podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	7 501,60	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	26 132,46	46 851,07
e)	inne	0,00	0,00	1 112 730,71	564 446,82
RAZEM (1+2)		0,00	0,00	1 126 493 119,66	1 139 247 117,31

ML

Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

4. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
A.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	1 118 831 274,77	1 127 574 139,77
1.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	483 183 970,00	471 735 335,00
a)	rozliczenia międzyokresowe finansowanych projektów	483 183 970,00	471 735 335,00
b)	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	635 647 304,77	655 838 804,77
a)	rozliczenia międzyokresowe finansowanych projektów	635 389 585,00	655 689 380,00
b)	inne rozliczenia międzyokresowe	257 719,77	149 424,77
B.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	9 808 876,96	11 153 558,11
a)	ujemna wartość firmy	0,00	0,00
b)	równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	0,00	0,00
c)	równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych w budowie, wnip	0,00	0,00
d)	równowartość dotacji na zakup ŚT i WNiP przeznaczona do odpisania na dobro przychodów	1 068 049,72	1 289 439,00
e)	rozliczenia międzyokresowe środków otrzymanych z Unii Europejskiej	8 595 116,02	9 853 083,42
f)	inne	145 711,22	11 035,69

ML *fi*

Ustęp II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	Sprzedaż ogółem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dotacje dotyczące działalności podstawowej, w tym:	1 005 127 491,15	889 391 454,86	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	dotacje podmiotowe	30 190 184,57	28 347 471,23	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	dotacje celowe*	974 937 306,58	861 043 983,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody związane ze sprzedażą usług i wyrobów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	sprzedaż usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	sprzedaż wyrobów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Przychody związane ze sprzedażą towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	sprzedaż towarów handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	sprzedaż materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM przychody ze sprzedaży i zrównanych z nimi		1 005 127 491,15	889 391 454,86	0,00	0,00	0,00	0,00

* na kwotę dotacji celowych w ujęciu memoriałowym składa się kwota dotacji celowej w wysokości: 984.615.513,72 zł dotycząca roku 2016 oraz zwroty dotacji celowych dotyczące lat ubiegłych w wysokości: -9.678.207,14 zł. Kwota zmniejszenia przychodów w ujęciu memoriałowym zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów zmniejsza równolegle wartość kosztów nie wpływając tym samym na wynik finansowy.

Ustęp II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Przychody ogółem w roku obrotowym wg rachunku zysków strat	1 007 333 036,60
Przychody wyłączone z opodatkowania, w tym:	1 007 333 036,60
Przychody z działalności operacyjnej	1 005 127 491,15
Pozostałe przychody operacyjne	2 185 432,00
Przychody finansowe	20 113,45
Przychody włączone do opodatkowania (wg updop), w tym:	1 013 266 191,26
Dotacje MNiSW oraz środki pochodzące z UE	1 012 496 392,72
Pozostałe przychody	769 798,54
Przychód do opodatkowania	1 013 266 191,26

Koszty ogółem w roku obrotowym wg rachunku zysków strat	1 007 320 415,97
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	1 007 320 415,97
Koszty działalności operacyjnej	1 007 237 686,24
Pozostałe koszty operacyjne	24 723,28
Koszty finansowe	58 006,45
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu (wg updop), w tym:	73 012,96
Koszty operacyjne	63 996,31
Koszty finansowe	9 016,65
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	73 012,96
Dochód podatkowy	1 013 193 178,30
Odpis straty z lat ubiegłych	0,00
Dochody wolne na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 pdop	741 600,00
Dochody wolne z tytułu dotacji MNiSW oraz środków pochodzących z UE (art. 17 ust. 1 pkt 23, art. 17 ust. 1 pkt 24 oraz pkt. 47 updop)	1 012 496 392,72
Podstawa opodatkowania	-44 814,00
Zysk bilansowy za rok obrotowy	12 620,63

3. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
Wartości niematerialne i prawne	230 040,50	700 000,00
Środki trwałe	641 336,76	2 831 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	871 377,26	3 531 000,00

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat.

Waluta / nr i data tabeli kursów NBP	kod waluty	kurs średni
Tabela nr 252/A/NBP/2016 z dnia 2016-12-30	EUR	4,4240

ML

Ustęp III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

1. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Struktura przedstawia się następująco:

	Okres bieżący	Okres poprzedni
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 152 929,22	9 440 120,46
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-869 485,76	-296 428,42
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	871 377,26	311 543,27
Przepływy pieniężne netto	5 154 820,72	9 455 235,31

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw	poz. A.5.	Bilans - pasywa	B.I.
Wyszczególnienie	BO	BZ	Zmiana stanu
rezerwy	0,00	0,00	0,00
razem	0,00	0,00	0,00

2. Zmiana stanu zapasów	poz. A.6.	Bilans - aktywa	B.I.
Wyszczególnienie	BO	BZ	Zmiana stanu
zapasy	0,00	0,00	0,00
razem	0,00	0,00	0,00

3. Zmiana stanu należności	poz. A.7.	Bilans - aktywa	A.III. + B.II.
Wyszczególnienie	BO	BZ	Zmiana stanu
należności	3 312,98	6 808,82	-3 495,84
razem	3 312,98	6 808,82	-3 495,84

4. Zmiana stanu zobowiązań	poz. A.8.	Bilans - pasywa	B.II. + B.III.
Wyszczególnienie	BO	BZ	Zmiana stanu
zobowiązania	1 126 496 110,92	1 139 249 675,00	12 753 564,08
razem	1 126 496 110,92	1 139 249 675,00	12 753 564,08

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	poz. A.9	Bilans - A/P	
Wyszczególnienie	BO	BZ	Zmiana stanu *
rozliczenia międzyokresowe aktywów	1 118 831 274,77	1 127 574 139,77	-8 742 865,00
rozliczenia międzyokresowe pasywów	9 808 876,96	11 153 558,11	1 344 681,15
razem	1 128 640 151,73	1 138 727 697,88	-7 398 183,85

Różnica pomiędzy kwotą wykazaną w rachunku przepływów pieniężnych w pozycji G, a kwotą wykazaną w pozycji aktywów B.III.1.c wynosząca 12.990,85 zł wynika ze zmiany stanu środków pieniężnych z tytułu memoriałowych różnic kursowych na dzień bilansowy.

* Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych aktywów i pasywów wynikająca z bilansu różni się od wartości wykazanej w rachunku przepływów pieniężnych o kwotę 871.377,26 zł dotyczącą dotacji celowej na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji. Wartość ta została ujęta w pozycji "C.I.4 Inne wpływy finansowe" Rachunku przepływów pieniężnych. Ponadto kwota wynikająca ze zwrotów środków z zakończonych a nierozliczonych projektów została wykazana na dzień bilansowy persaldem z pozycją zobowiązań.

hi
ML

Ustęp IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku obrotowym
1	2	3
1.	Pracownicy umysłowi	127,4
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0,0
Ogółem		127,4

Przeciętne zatrudnienie w osobach w roku obrotowym 2016 wynosiło 128 osób (w zaokrągleniu do pełnej liczby osób).

Na dzień 31.12.2016 r. w Narodowym Centrum Nauki pracowało 136 pracowników na podstawie umowy o pracę, w tym 10 pracowników na umowę o zastępstwo.

2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, należnym za rok obrotowy 2016

Rodzaj usługi	Wynagrodzenia ogółem
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	22 140,00
inne usługi poświadczające	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00
	22 140,00



Ustęp V. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31.12.2016 r. Centrum wydało decyzje w sprawie przyznania środków na finansowanie badań podstawowych zgodnie z art. 33 ust. 1 ustawy o Narodowym Centrum Nauki z dnia 30 kwietnia 2010 (Dz. U. 2016 poz. 1071) oraz promesy finansowania zgodnie z art. 27 ust. 3 ustawy o Narodowym Centrum Nauki z dnia 30 kwietnia 2010 (Dz. U. 2016 poz. 1071) o łącznej wartości 512.673.425,00 zł. Umowy o realizację i finansowanie projektów do powyższych decyzji i promes zawierane są po dniu bilansowym.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'M' followed by a flourish.

Ustęp VI. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa Centrum jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności w 2017 roku w niezmniejszonym istotnie zakresie.

Ustęp VII. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

Centrum nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia
Kraków, 24.02.2017 r.

Sporządził:

NARODOWE CENTRUM NAUKI
Główny Księgowy

Maciej Wais

DYREKTOR
NARODOWEGO CENTRUM NAUKI
Zbigniew Błocki