

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH****Struktura środków pieniężnych**

<b>STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	16 140	15 477
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	479	440
- inne środki pieniężne	15 648	14 998
-wycena środków pieniężnych walutowych	13	39
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	18 977	16 140
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 221	479
- inne środki pieniężne	12 756	15 648
-wycena środków pieniężnych walutowych	0	13
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>2 849</b>	<b>691</b>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	3 867	8 703
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-5 047	-3 815
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	4 029	-4 197

Występuje różnica między bilansową zmianą stanów środków pieniężnych a przepływami pieniężnymi netto w kwocie 29 tys. zł na którą składa się wycena bilansowa środków pieniężnych wycenionych w walucie.

**Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie a zmianami tych pozycji wykazanymi****Rozliczenia międzyokresowe**

- bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych: -227 tys. zł
- dotacja w roku otrzymania: -969 tys. zł

**Zobowiązania krótkoterminowe (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)**

- bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów, pożyczek i leasingów): 3 797 tys. zł
- nie spłacone zobowiązania z/t zakupu Środków Trwałych na dzień 31.12.2016 roku -118 tys. zł
- Spłacone w 2015 roku zobowiązania z/t zakupu Środków Trwałych, które były nie spłacone na dzień 31.12.2015 roku 190 tys. zł