



**INSTYTUT GOSPODARKI SUROWCAMI  
MINERALNYMI I ENERGIA POLSKIEJ AKADEMII  
NAUK**

**UL. J. WYBICKIEGO 7**

**31 – 261 KRAKÓW**

Sprawozdanie finansowe za okres  
**OD 1 STYCZNIA 2012 DO 31 GRUDNIA 2012**

Sprawozdanie finansowe Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk, z siedzibą w Krakowie, ul. J. Wybickiego 7 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk.

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby informacyjne organu nadzorującego – Polskiej Akademii Nauk sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

**Do zadań Placówki należy:**

Działalność podstawowa:

- Przedmiotem działalności Instytutu jest prowadzenie badań naukowych w zakresie nauk o Ziemi, nauk górniczych, energetyki i ochrony środowiska.

Działalność drugorzędna:

- kształcenie pracowników naukowych oraz specjalistów o szczególnych kwalifikacjach w zakresie gospodarki surowcami mineralnymi i innych dyscyplin uprawianych przez Instytut,
- upowszechnianie i wdrażanie wyników prac naukowych w praktyce,
- współdziałanie w upowszechnianiu wiedzy w zakresie prac prowadzonych w Instytucie,
- prowadzenie działalności wydawniczej.

Jednostka została zarejestrowana w dniu 30. 04. 1998 roku w Rejestrze Instytutów Polskiej Akademii Nauk w Warszawie pod numerem RIN – VII – 7/98.

Jednostka dokonała również zgłoszenia rejestracyjnego w:

- ✓ krajowym rejestrze podmiotów gospodarki narodowej i otrzymała numer REGON 001238650.
- ✓ urzędzie skarbowym, jako podatnik podatku od towarów i usług i otrzymała numer identyfikacji podatkowej NIP 675 – 000 – 19 – 00.
- ✓ Instytut Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią jest placówką naukową Polskiej Akademii Nauk i posiada osobowość prawną. Czas trwania działalności jednostki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

## **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku.

## **2. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Instytut Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią PAN w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

## **3. Przyjęte zasady rachunkowości**

### ***Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat***

W roku obrotowym 2012 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Instytut Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

### ***Środki trwałe***

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarżane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były odmienne/dostosowane od/do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Środki trwałe w cenie nabycia od 1 500,- zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) były umarżane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nieprzekraczającej 1 500,- zł były zaliczane do kosztów zużycia materiałów.

### ***Wartości niematerialne i prawne***

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarżane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

*Nieruchomości* ewidencjonowane były i wyceniane według ceny nabycia.

*Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji* ewidencjonowane były i wyceniane według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia.

*Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych* wyceniane były według metody praw własności.

*Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych* wyceniane były ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

#### **Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe**

Udziały i akcje zostały wycenione według wartości nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość.

Pożyczki długoterminowe wyceniono w wartości nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość.

#### ***Należności***

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wyceniane były po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmowano odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności.

*Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku* wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO, pierwsze przyszło – pierwsze wyszło.

Rozchód towarów z magazynu wycenia się w cenach zakupu.

Przyjęcie produktów gotowych z produkcji do magazynu następuje według kosztów wytworzenia.

Rozchód produktów gotowych z magazynu wycenia się według kosztów wytworzenia.

Zapasy produkcji niezakończonych na dzień bilansowy wycenia się według kosztów bezpośrednich, rzeczywiście poniesionych z narzutem kosztów wydziałowych nie wyższych od ich sprzedaży netto.

#### **Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według :

Środki pieniężne wycenia się według ich wartości nominalnej.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Placówka samodzielnie sporządza bilans. Nie posiada oddziałów ani jednostek wewnętrznych lub powiązanych.

Główna Księgowa  
*A. Czajka*  
mgr inż. Agnieszka Czajka

DYREKTOR INSTYTUTU  
*E. Mokrzycki*  
Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

# OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA dla dokonujących oceny i zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2012

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Kierownictwo Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk, z siedzibą w Krakowie przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2012, na które składa się :

- Bilans,
- Rachunek zysków i strat,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

*w przypadku, jednostek podlegających badaniu przez biegłego rewidenta, także:*

- Rachunek przepływów pieniężnych,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Oświadczamy, iż posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność będącego przedmiotem oceny i zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Naszym zdaniem sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa a księgi rachunkowe i sprawozdanie finansowe zawiera kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został uregulowany zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

W sprawozdaniu finansowym ujawniliśmy wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszych sprawozdań finansowych oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

..... Kraków dnia 28.03.2013

(miejsce i data)

Główna Księgowa

.....  
mgr *A. Czajka*  
.....  
mgr *A. Czajka*

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR INSTYTUTU

*E. Mokrzycki*  
Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

.....  
(Pieczęć i podpis)

Kierownictwo jednostki

## OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że stan formalno – prawny nieruchomości użyczonych/oddanych w zarząd\* Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk, z siedzibą w Krakowie w roku 2012 uległ zmianie.

W wyniku inwentaryzacji przeprowadzonej przez PAN zlikwidowano następujące środki trwałe użyczone IGSMiE PAN:

- Odwiert Biały Dunajec PAN-1;
- Drogi i place przy otworze w Białym Dunajcu;
- Odwiert Poronin PAN-1.

-----  
*Kraków dnia 28.03.2013*

*Miejscowość, data*

DYREKTOR INSTYTUTU

*Mokrzycki*  
Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

-----  
*(Pieczęć i podpis Kierownika jednostki)*

\* - niepotrzebne skreślić

\*\* - w przypadku zmiany proszę podać pozycję ubiegłorocznej noty, która w roku 2012 uległa zmianie wraz z wyszczególnieniem tej zmiany oraz proszę załączyć stosowną dokumentację

## OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że na nieruchomościach użyczonych/oddanych w zarząd Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk, z siedzibą w Krakowie w roku 2012 były prowadzone prace modernizacyjne / budowy / przebudowy / remonty inne niż wynikające z bieżącej obsługi i obowiązku utrzymania w stanie nie pogorszonym – wymiana drzwi, na które wydatkowano kwotę 3825,61 zł, oraz odwodnienie budynku laboratorium geotermalnego 30008,21zł.

Kraków dnia 28.03.2013

*Miejscowość, data*

DYREKTOR INSTYTUTU

*Al. Mokrzycki*  
Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

*(Pieczęć i podpis Kierownika jednostki)*

- \* niepotrzebne skreślić
- \*\* w przypadku prowadzenia prac proszę podać, jakie prace prowadzono wraz z podaniem kwot wydatkowanych



# OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że w Instytucie Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energia Polskiej Akademii Nauk, z siedzibą w Krakowie w roku 2012 ~~nie były przeprowadzone~~ / były przeprowadzone \* kontrole przez zewnętrzne organy kontroli.

Czas trwania czynności kontrolnych od - do	Nazwa organu kontroli	Zakres przedmiotowy	Zalecenia pokontrolne, informacja o uchybieniach i nieprawidłowościach
15-06-2012	Prezes PAN	Kontrola sposobu gospodarowania oraz stanu przestrzegania przepisów prawo budowlane w odniesieniu do nieruchomości użytych IGSMiE PAN	brak
23-11-2012	Dobra Rada. Biuro usług finansowo - księgowych. Wróblewski Dariusz	Audyt Projektu „Strategie i scenariusze technologiczne zagospodarowania i wykorzystania złóż surowców skalnych - FORESIGHT”	brak

Kraków 28.03.2013

Miejscowość, data

DYREKTOR INSTYTUTU

*E. Mokczycki*  
Prof. dr. hab. inż. Eugeniusz Mokczycki  
(Pieczęć i podpis Kierownika jednostki)

\* niepotrzebne skreślić

**BILANS**  
**sporządzony na dzień 31.12.2012 roku**

(4)	AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012
<b>A - Aktywa trwałe</b>		<b>1 739 543,59</b>	<b>1 651 553,81</b>
<b>I - Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>14 280,75</b>	<b>7 828,92</b>
1 - Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2 - Wartość firmy		0,00	0,00
3 - Inne wartości niematerialne i prawne		14 280,75	7 828,92
4 - Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II - Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>1 710 362,84</b>	<b>1 628 824,89</b>
<b>1 - Środki trwałe</b>		<b>1 708 737,87</b>	<b>1 628 824,89</b>
a) - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 463 026,81	1 430 881,64
c) - urządzenia techniczne i maszyny		176 882,51	139 953,41
d) - środki transportu		3 369,64	0,00
e) - inne środki trwałe		65 458,91	57 989,84
2 - Środki trwałe w budowie		1 624,97	0,00
3 - Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III - Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1 - Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2 - Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
<b>IV - Inwestycje długoterminowe</b>		<b>14 900,00</b>	<b>14 900,00</b>
1 - Nieruchomości		0,00	0,00
2 - Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>3 - Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>14 900,00</b>	<b>14 900,00</b>
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 długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) - w pozostałych jednostkach		14 900,00	14 900,00
- - udziały lub akcje		14 900,00	14 900,00
- - 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
<b>V - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1 - Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2 - Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B - Aktywa obrotowe</b>		<b>7 041 188,57</b>	<b>6 768 418,93</b>
<b>I - Zapasy</b>		<b>1 374 134,71</b>	<b>1 189 256,85</b>
1 - Materiały		0,00	0,00
2 - Półprodukty i produkty w toku		1 374 134,71	1 189 256,85
3 - Produkty gotowe		0,00	0,00
4 - Towary		0,00	0,00
5 - Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
<b>II - Należności krótkoterminowe</b>		<b>1 671 035,04</b>	<b>1 433 105,41</b>
<b>1 - Należności od jednostek powiązanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2 - Należności od pozostałych jednostek</b>		<b>1 671 035,04</b>	<b>1 433 105,41</b>
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 555 741,53	1 303 902,58
- do 12 miesięcy		1 555 741,53	1 303 902,58
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		20 341,57	4 387,93
c) - inne		94 951,94	124 814,90
d) - dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>III - Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>3 958 923,29</b>	<b>4 107 446,73</b>

INSTYTUT GOSPODARKI SUROWCAMI  
MINERALNYMI I ENERGETYKI  
POLSKIEJ AKADEMII NAUK

31-261 Kralowka 7

<b>1 - Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>3 958 923,29</b>	<b>4 107 446,73</b>
<b>a) - w jednostkach powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- 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>b) - w pozostałych jednostkach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- 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>c) - środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>3 958 923,29</b>	<b>4 107 446,73</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 958 923,29	4 107 446,73
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 - Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 095,53	38 609,94
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>8 780 732,16</b>	<b>8 419 972,74</b>

Formularz : CII\_01Ba / Wersja : 01

sporządzono, dnia 2013.03.28

Główna Księgowa

mgr inż. Agnieszka Czajka

pieczętka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU

Prof. dr. hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

pieczętka i podpis Kierownika placówki

INSTYTUT GOSPODARKI SUROWCAMI  
MINERALNYMI I ENERGIA  
POLSKIEJ AKADEMII NAUK  
31-261 Kraków, ul. J. Wybickiego 7  
NIP 675-000-19-00  
(4)

## BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2012 roku

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012
<b>PASYWA</b>	<b>8 780 732,16</b>	<b>8 419 972,74</b>
<b>A - Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 425 871,29</b>	<b>3 494 968,23</b>
I - Kapitał (fundusz) podstawowy (statutowy)	3 105 786,09	3 170 102,51
II - Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III - Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV - Kapitał (fundusz) zapasowy (rezerwowany)	0,00	21 000,00
V - Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI - Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII - Zysk (strata) z lat ubiegłych	59 768,78	59 768,78
VIII - Zysk (strata) netto	260 316,42	244 096,94
IX - Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 354 860,87</b>	<b>4 925 004,51</b>
<b>I - Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>234 575,75</b>	<b>232 667,33</b>
1 - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>2 - Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>90 000,00</b>	<b>40 000,00</b>
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	90 000,00	40 000,00
<b>3 - Pozostałe rezerwy</b>	<b>144 575,75</b>	<b>192 667,33</b>
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	144 575,75	192 667,33
<b>II - Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1 - Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>2 - Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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) - inne	0,00	0,00
<b>III - Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 717 353,41</b>	<b>1 762 286,63</b>
<b>1 - Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) - inne	0,00	0,00
<b>2 - Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>1 247 418,55</b>	<b>1 082 854,24</b>
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
<b>d) - z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>186 015,38</b>	<b>104 297,04</b>
- do 12 miesięcy	186 015,38	104 297,04
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) - zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) - zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	464 191,84	522 083,07
h) - z tytułu wynagrodzeń	565 522,18	431 924,99
i) - inne	31 689,15	24 549,14
3 - Fundusze specjalne	469 934,86	679 432,39
<b>IV - Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 402 931,71</b>	<b>2 930 050,55</b>
1 - Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
<b>2 - Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 402 931,71</b>	<b>2 930 050,55</b>
- długoterminowe	572 407,74	605 625,25
- krótkoterminowe	2 830 523,97	2 324 425,30
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>8 780 732,16</b>	<b>8 419 972,74</b>

Formularz : CII\_01Bb / Wersja : 01

sporządzono, dnia 2013.03.28

Główna Księgowa

mgr inż. Agnieszka Czajka

DYREKTOR INSTYTUTU

Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

**INSTYTUT GOSPODARKI SUROWCAMI  
MINERALNYMI I ENERGIA  
POLSKIEJ AKADEMII NAUK**  
31-261 Kraków, ul. J. Wybickiego 7  
NIP 675-000-19-00  
(4)

pieczętka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

pieczętka i podpis Kierownika placówki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres od dnia 01.01.2012 do dnia 31.12.2012 roku

(wariant porównawczy)	Ubiegły rok obrotowy 2011	Bieżący rok obrotowy 2012
<b>A - Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>12 878 514,71</b>	<b>12 465 345,82</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I - Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 552 196,65	12 646 800,85
II - Zmiana stanu produktów /zwiększenie "+", zmniejszenie "-"/	-673 681,94	-181 455,03
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>B - Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>12 781 711,32</b>	<b>12 341 597,57</b>
I - Amortyzacja	120 188,54	96 213,25
II - Zużycie materiałów i energii	534 529,04	515 057,98
III - Usługi obce	2 214 659,99	2 139 956,93
<b>IV - Podatki i opłaty w tym:</b>	<b>321 730,91</b>	<b>243 485,27</b>
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V - Wynagrodzenia	7 936 185,26	7 544 826,66
VI - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 173 044,29	1 321 114,86
VII - Pozostałe koszty rodzajowe	481 373,29	480 942,62
VIII - Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C - Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>96 803,39</b>	<b>123 748,25</b>
<b>D - Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>135 190,23</b>	<b>92 879,62</b>
I - Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 986,60	3 750,00
II - Dotacje	78 358,56	70 108,56
III - Inne przychody operacyjne	51 845,07	19 021,06
<b>E - Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>110 035,85</b>	<b>123 759,57</b>
I - Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II - Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III - Inne koszty operacyjne	110 035,85	123 759,57
<b>F - Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>121 957,77</b>	<b>92 868,30</b>
<b>G - Przychody finansowe</b>	<b>152 222,70</b>	<b>179 300,79</b>
<b>I - Dywidendy i udział w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II - Odsetki, w tym:</b>	<b>121 528,98</b>	<b>179 300,79</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III - Zyski ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV - Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V - Inne	30 693,72	0,00
<b>H - Koszty finansowe</b>	<b>7,05</b>	<b>15 635,15</b>
<b>I - Odsetki w tym:</b>	<b>7,05</b>	<b>2 851,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II - Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III - Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV - Inne	0,00	12 784,15
<b>I - Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>274 173,42</b>	<b>256 533,94</b>
<b>J - Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (JI-JII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I - Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II - Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K - Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>274 173,42</b>	<b>256 533,94</b>
<b>L - Podatek dochodowy</b>	<b>13 857,00</b>	<b>12 437,00</b>
<b>M - Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia strat)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N - Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>260 316,42</b>	<b>244 096,94</b>

Formularz : CII\_02rz / Wersja : 01

sporządzono, dnia 2013.03.28

Główna Księgowa

mgr inż. Agnieszka Czajka

pieczętka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU

Prof. dr. hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

pieczętka i podpis Kierownika placówki

INSTYTUT GOSPODARKI SUROWCAMI  
MINERALNYMI I ENERGIĄ  
POLSKIEJ AKADEMII NAUK  
31-261 Kraków, ul. J. Wybickiego 7  
NIP 675-000-19-00  
(4)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM**  
sporządzone na dzień 31.12.2012 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2011	Stan na dzień 31.12.2012
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 165 554,87</b>	<b>3 425 871,29</b>
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
korekty błędów	0,00	0,00
<b>La Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 165 554,87</b>	<b>3 425 871,29</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy (statutowy) na początek okresu</b>	<b>3 007 607,06</b>	<b>3 105 786,09</b>
<b>1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego (statutowego)</b>	<b>98 179,03</b>	<b>64 316,42</b>
<b>a) zwiększenie (z tytułu)</b>	<b>98 179,03</b>	<b>64 316,42</b>
wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
..... podział zysku	98 179,03	64 316,42
<b>b) zmniejszenie (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy (statutowy) na koniec okresu	3 105 786,09	3 170 102,51
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (statutowy) na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy (statutowy)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a) zwiększenie z tytułu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
<b>b) zmniejszenie z tytułu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy (statutowy) na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy (rezerwowy) na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1 Zmian kapitału (funduszu) zapasowego (rezerwowego)</b>	<b>0,00</b>	<b>21 000,00</b>
<b>a) zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>21 000,00</b>
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	21 000,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
<b>b) zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego (rezerwowego) na koniec okresu	0,00	21 000,00
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a) zwiększenie (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	0,00	0,00
<b>b) zmniejszenie (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
...	0,00	0,00
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a) zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	0,00	0,00
<b>b) zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	0,00	0,00
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>320 085,20</b>
<b>7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>157 947,81</b>	<b>320 085,20</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>157 947,81</b>	<b>320 085,20</b>
<b>a) zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
<b>b) zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>98 179,03</b>	<b>260 316,42</b>

INSTYTUT GOSPODARKI SUROWCAMI  
MINERALNYMI I ENERGIA  
POLSKIEJ AKADEMII NAUK

31-261 Kraków, ul. J. Wybickiego 7  
NIP: 67-740-00-00

7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	59 768,78	59 768,78
<b>7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a) zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
<b>b) zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	59 768,78	59 768,78
<b>8. Wynik netto</b>	<b>260 316,42</b>	<b>244 096,94</b>
a) zysk netto	260 316,42	244 096,94
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 425 871,29	3 494 968,23
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 425 871,29	3 306 320,44

Formularz : CII\_03zz / Wersja : 01

sporządzono, dnia 2013.03.28

Główna Księgowa

mgr inż. Agnieszka Czajka  
pieczęć i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU

Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Makarewicz  
pieczęć i podpis kierownika



**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
sporządzony na dzień 31.12.2012 roku

(metoda pośrednia)	Ubiegły rok obrotowy 2011	Bieżący rok obrotowy 2012
<b>A - Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I - Zysk (strata) netto	260 316,42	244 096,94
<b>II - Korekty razem</b>	<b>18 456,87</b>	<b>-189 579,76</b>
1 - Amortyzacja	198 547,10	166 321,81
2 - Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-30 693,72	4 111,50
3 - Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-121 521,93	-176 449,79
4 - Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5 - Zmiana stanu rezerw	2 350,68	-1 908,42
6 - Zmiana stanu zapasów	674 184,22	184 877,86
7 - Zmiana stanu należności	-841 290,80	237 929,63
8 - Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	494 731,64	-130 066,78
9 - Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	-357 850,32	-474 395,57
10 - Inne korekty	0,00	0,00
III - Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	278 773,29	54 517,18
<b>B - Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I - Wpływy</b>	<b>121 528,98</b>	<b>179 300,79</b>
1 - Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2 - Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>3 - Z aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>121 528,98</b>	<b>179 300,79</b>
a) - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>b) - w pozostałych jednostkach</b>	<b>121 528,98</b>	<b>179 300,79</b>
- 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	121 528,98	179 300,79
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4 - Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II - Wydatki</b>	<b>74 760,27</b>	<b>78 332,03</b>
1 - Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	74 760,27	78 332,03
2 - Inwestycja w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>3 - Na aktywa finansowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>b) - w pozostałych jednostkach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- 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	46 768,71	100 968,76
<b>C - Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I - Wpływy</b>	<b>66 117,39</b>	<b>30 049,05</b>
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisja akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do k	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	66 117,39	30 049,05
<b>II - Wydatki</b>	<b>35 430,72</b>	<b>45 684,20</b>
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	7,05	2 851,00
9 - Inne wydatki finansowe	35 423,67	42 833,20
III - Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	30 686,67	-15 635,15
<b>D - Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>356 228,67</b>	<b>139 850,79</b>
<b>E - Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>356 228,67</b>	<b>148 523,44</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	8 672,65

INSTYTUT GOSPODARKI SUROWCAMI  
MINERALNYMI I ENERGIA  
POLSKIEJ AKADEMII NAUK  
31-261 Kraków, ul. J. Wybickiego 7

F - Środki pieniężne na początek okresu	3 602 694,62	3 958 923,29
G - Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 958 923,29	4 098 774,08
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Formularz : CII\_04rpp / Wersja : 01

sporządzono, dnia 2013.03.28

Główna Księgowa

REKTOR INSTYTUTU

mgr inż. Agnieszka Czajka  
pieczętka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki  
pieczętka i podpis kierownika placówki