



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

**UL. J. WYBICKIEGO 7**

**31 – 261 KRAKÓW**

**Sprawozdanie finansowe za okres  
OD 1 STYCZNIA 2013 DO 31 GRUDNIA 2013**

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 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 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 2013 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.

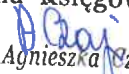
Zapasy produkcji niezakończonych na dzień bilansowy wycenia się według kosztów bezpośrednich, rzeczywiście poniesionych z narzutem kosztów wydziałowych nie wyższych od ich sprzedaży netto.

#### **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  
  
mgr inż. Agnieszka Czajka

DYREKTOR INSTYTUTU  
  
Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

# OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA dla dokonujących oceny i zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2013

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 2013, 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 odpowiedzialność 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 31.08.2014r.

(miejsowość i data)

Główna Księgowa

mgr inż. Agnieszka Czajka

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR INSTYTUTU

Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

(Pieczęć i podpis)

Kierownictwo jednostki

## OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że stan formalno – prawny nieruchomości użyzycznych/oddanych w zarząd\* Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk, z siedzibą w Krakowie w roku 2013 uległ zmianie.

Decyzją nr 59/2013 z dnia 12 lipca 2013 r. Prezes Pan przeniósł na rzecz Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energia PAN prawo do lokalu nr 2 i5 zlokalizowanych w budynku przy ul. Wybickiego 7 w Krakowie

Decyzją nr 112/M/2013 z dnia 25 listopada 2013 r. Prezes Pan przeniósł na rzecz Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energia PAN prawo do nieruchomości użytkowanych przez Instytut zlokalizowanych w Bańskiej Niżnej i w Białym Dunajcu.

Kraków 31.03.2014r.

Miejscowość, data

DYREKTOR INSTYTUTU

Prof. dr. hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

(Pieczęć i podpis Kierownika jednostki)

- \* - niepotrzebne skreślić
- \*\* - w przypadku zmiany proszę podać pozycję ubiegłorocznej noty, która w roku 2013 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 2013 nie były prowadzone prace modernizacyjne / budowy / przebudowy / remonty inne niż wynikające z bieżącej obsługi i obowiązku utrzymania w stanie niepogorszonym.

Kraków 31.03.2014 r.

Miejscowość, data

DYREKTOR INSTYTUTU

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 2013 ~~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
12-02-2013 do 19-02-2013	MF GIUS	Audyt Projektu „Strategie i scenariusze technologiczne zagospodarowania i wykorzystania złóż surowców skalnych - FORESIGHT”	brak
01-03-2013 do 28-03-2013	ZUS Inspektorat	Kontrola płatnika składek	brak
16-07-2013	Archiwum Narodowe w Krakowie	Kontrola archiwum zakładowego	brak

Kraków 31.03.2014 r.  
Miejscowość, data

DYREKTOR INSTYTUTU

Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki  
(złożyć i podpisać Kierownika jednostki)

\* niepotrzebne skreślić

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2013 roku

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2013
<b>A - Aktywa trwałe</b>	<b>1 651 553,81</b>	<b>4 252 376,90</b>
<b>I - Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>7 828,92</b>	<b>32 726,42</b>
1 - Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 - Wartość firmy	0,00	0,00
3 - Inne wartości niematerialne i prawne	7 828,92	32 726,42
4 - Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II - Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 628 824,89</b>	<b>4 204 750,48</b>
<b>1 - Środki trwałe</b>	<b>1 628 824,89</b>	<b>4 004 750,48</b>
a) - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	982 031,91
b) - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 430 881,64	2 857 527,42
c) - urządzenia techniczne i maszyny	139 953,41	108 428,43
d) - środki transportu	0,00	12 597,45
e) - inne środki trwałe	57 989,84	44 165,27
2 - Środki trwałe w budowie	0,00	200 000,00
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>
<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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>b) - w pozostałych jednostkach</b>	<b>14 900,00</b>	<b>14 900,00</b>
-- 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>6 768 418,93</b>	<b>8 777 664,30</b>
<b>I - Zapasy</b>	<b>1 189 256,85</b>	<b>2 363 939,06</b>
1 - Materiały	0,00	0,00
2 - Półprodukty i produkty w toku	1 189 256,85	2 363 939,06
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>1 433 105,41</b>	<b>1 751 629,33</b>
<b>1 - Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	<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 - Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>1 433 105,41</b>	<b>1 751 629,33</b>
<b>a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	<b>1 303 902,58</b>	<b>1 648 711,09</b>
- do 12 miesięcy	1 303 902,58	1 648 711,09
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 387,93	7 425,31
c) - inne	124 814,90	95 492,93
d) - dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III - Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 107 446,73</b>	<b>4 630 775,04</b>

<b>1 - Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>4 107 446,73</b>	<b>4 630 775,04</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>4 107 446,73</b>	<b>4 630 775,04</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 107 446,73	4 630 775,04
- 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	38 609,94	31 320,87
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>8 419 972,74</b>	<b>13 030 041,20</b>

Formularz : CII\_01Ba / Wersja : 01

sporządzono, dnia 2014.03.28

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

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2013 roku

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2013
<b>PASYWA</b>	<b>8 419 972,74</b>	<b>13 030 041,20</b>
<b>A - Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 494 968,23</b>	<b>3 612 177,09</b>
I - Kapitał (fundusz) podstawowy (statutowy)	3 170 102,51	3 205 551,66
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 (rezerwowy)	21 000,00	41 000,00
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	244 096,94	305 856,65
IX - Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 925 004,51</b>	<b>9 417 864,11</b>
<b>I - Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>232 667,33</b>	<b>197 729,18</b>
1 - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>2 - Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>40 000,00</b>	<b>79 000,00</b>
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	40 000,00	79 000,00
<b>3 - Pozostałe rezerwy</b>	<b>192 667,33</b>	<b>118 729,18</b>
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	192 667,33	118 729,18
<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>1 762 286,63</b>	<b>2 523 984,69</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>1 082 854,24</b>	<b>1 671 059,01</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>104 297,04</b>	<b>243 597,94</b>
- do 12 miesięcy	104 297,04	243 597,94
- 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	522 083,07	581 825,65
h) - z tytułu wynagrodzeń	431 924,99	821 820,86
i) - inne	24 549,14	23 814,56
3 - Fundusze specjalne	679 432,39	852 925,68
<b>IV - Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 930 050,55</b>	<b>6 696 150,24</b>
1 - Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
<b>2 - Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 930 050,55</b>	<b>6 696 150,24</b>
- długoterminowe	605 625,25	4 072 694,35
- krótkoterminowe	2 324 425,30	2 623 455,89
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>8 419 972,74</b>	<b>13 030 041,20</b>

Formularz : CII\_01Bb / Wersja : 01

sporządzono, dnia 2014.03.28

Główna Księgowa

mgr inż. Agnieszka Czajka

DYREKTOR INSTYTUTU

Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres od dnia 01.01.2013 do dnia 31.12.2013 roku

(wariant porównawczy)	Ubiegły rok obrotowy 2012	Bieżący rok obrotowy 2013
<b>A - Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>12 465 345,82</b>	<b>12 771 163,02</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I - Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 646 800,85	11 568 831,73
II - Zmiana stanu produktów /zwiększenie "+", zmniejszenie "-"/	-181 455,03	1 202 331,29
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>12 341 597,57</b>	<b>12 451 822,36</b>
I - Amortyzacja	96 213,25	108 035,55
II - Zużycie materiałów i energii	515 057,98	487 499,81
III - Usługi obce	2 139 956,93	2 601 431,14
<b>IV - Podatki i opłaty w tym:</b>	<b>243 485,27</b>	<b>73 290,60</b>
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V - Wynagrodzenia	7 544 826,66	7 183 018,46
VI - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 321 114,86	1 356 082,77
VII - Pozostałe koszty rodzajowe	480 942,62	642 464,03
VIII - Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C - Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	123 748,25	319 340,66
<b>D - Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>92 879,62</b>	<b>91 856,72</b>
I - Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 750,00	0,00
II - Dotacje	70 108,56	86 941,58
III - Inne przychody operacyjne	19 021,06	4 915,14
<b>E - Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>123 759,57</b>	<b>188 171,60</b>
I - Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II - Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	101 129,49
III - Inne koszty operacyjne	123 759,57	87 042,11
F - Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	92 868,30	223 025,78
<b>G - Przychody finansowe</b>	<b>179 300,79</b>	<b>118 802,84</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>179 300,79</b>	<b>118 802,84</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
<b>V - Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Inne	0,00	0,00
Różnice kursowe	0,00	0,00
<b>H - Koszty finansowe</b>	<b>15 635,15</b>	<b>23 147,97</b>
<b>I - Odsetki w tym:</b>	<b>2 851,00</b>	<b>115,06</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
<b>IV - Inne</b>	<b>12 784,15</b>	<b>23 032,91</b>
Inne	0,00	0,00
Różnice kursowe	0,00	23 032,91
I - Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	256 533,94	318 680,65
<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
K - Zysk (strata) brutto (I+/-J)	256 533,94	318 680,65
L - Podatek dochodowy	12 437,00	12 824,00
M - Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia strat)	0,00	0,00
N - Zysk (strata) netto (K-L-M)	244 096,94	305 856,65

Formularz : CII\_02rz / Wersja : 01

sporządzono, dnia 2014.03.28

Główna Księgowa  
*Acaay*  
mgr inż. Agnieszka Czajka

*Eugeniusz Mokrzyrk*  
DYREKTOR INSTYTUTU

Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzyrk

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM

sporządzone na dzień 31.12.2013 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2012	Stan na dzień 31.12.2013
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 425 871,29</b>	<b>3 494 968,23</b>
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 425 871,29</b>	<b>3 494 968,23</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy (statutowy) na początek okresu</b>	<b>3 105 786,09</b>	<b>3 170 102,51</b>
<b>1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego (statutowego)</b>	<b>64 316,42</b>	<b>35 449,15</b>
<b>a) zwiększenie (z tytułu)</b>	<b>64 316,42</b>	<b>35 449,15</b>
wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
..... podziału wyniku	64 316,42	35 449,15
<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	3 170 102,51	3 205 551,66
<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>21 000,00</b>
<b>4.1 Zmianę kapitału (funduszu) zapasowego (rezerwowego)</b>	<b>21 000,00</b>	<b>20 000,00</b>
<b>a) zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>21 000,00</b>	<b>20 000,00</b>
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	21 000,00	20 000,00
- 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	21 000,00	41 000,00
<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>320 085,20</b>	<b>303 865,72</b>
<b>7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>320 085,20</b>	<b>303 865,72</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>320 085,20</b>	<b>303 865,72</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>0,00</b>	<b>0,00</b>
	260 316,42	244 096,94

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>244 096,94</b>	<b>305 856,65</b>
a) zysk netto	244 096,94	305 856,65
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 494 968,23	3 612 177,09
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 306 320,44	3 332 320,44

Formularz : CII\_03zz / Wersja : 01

sporządzono, dnia 2014.03.28

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

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

sporządzony na dzień 31.12.2013 roku

(metoda pośrednia)	Ubiegły rok obrotowy 2012	Bieżący rok obrotowy 2013
<b>A - Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1 - Zysk (strata) netto	244 096,94	305 856,65
<b>II - Korekty razem</b>	<b>-189 579,76</b>	<b>492 764,28</b>
1 - Amortyzacja	166 321,81	194 977,13
2 - Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4 111,50	22 879,71
3 - Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-176 449,79	-118 687,78
4 - Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5 - Zmiana stanu rezerw	-1 908,42	-34 938,15
6 - Zmiana stanu zapasów	184 877,86	-1 174 682,21
7 - Zmiana stanu należności	237 929,63	-318 523,92
8 - Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-130 066,78	573 050,27
9 - Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-474 395,57	1 348 689,23
10 - Inne korekty	0,00	0,00
III - Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	54 517,18	798 620,93
<b>B - Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I - Wpływy</b>	<b>179 300,79</b>	<b>118 802,84</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>179 300,79</b>	<b>118 802,84</b>
a) - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>b) - w pozostałych jednostkach</b>	<b>179 300,79</b>	<b>118 802,84</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	179 300,79	118 802,84
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4 - Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II - Wydatki</b>	<b>78 332,03</b>	<b>362 274,84</b>
1 - Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	78 332,03	362 274,84
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	100 968,76	-243 472,00
<b>C - Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I - Wpływy</b>	<b>30 049,05</b>	<b>19 271,33</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	30 049,05	19 271,33
<b>II - Wydatki</b>	<b>45 684,20</b>	<b>42 419,30</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	2 851,00	115,06
9 - Inne wydatki finansowe	42 833,20	42 304,24
III - Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-15 635,15	-23 147,97
<b>D - Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>139 850,79</b>	<b>532 000,96</b>
<b>E - Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>148 523,44</b>	<b>523 328,31</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	8 672,65	153,20



F - Środki pieniężne na początek okresu		
G - Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 958 923,29	4 098 774,08
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 098 774,08	4 630 775,04
	0,00	0,00

Formularz : CII\_04rpp / Wersja : 01

sporządzono, dnia 2014.03.28

Główna Księgowa  
mgr inż. Agnieszka Czajka

DYREKTOR INSTYTUTU  
Prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki

.....  
pieczęć i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie.....  
pieczęć i podpis Kierownika placówki