



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

**UL. J. WYBICKIEGO 7
31 – 261 KRAKÓW**

**Sprawozdanie finansowe za okres
OD 1 STYCZNIA 2016 DO 31 GRUDNIA 2016**

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.

W roku 2016 Dyrektorem Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią PAN był prof. dr hab. inż. Eugeniusz Mokrzycki, od dnia 01 stycznia 2017 r. funkcję tę pełni dr hab. inż. Krzysztof Galos

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 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 2016 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 umarzane 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 umarzane 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 umarzane 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
Krzysztof Galos
Dr hab. inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA dla dokonujących oceny i zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016

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 2016, na które składa się :

- Bilans,
- Rachunek zysków i strat,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
- 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 dnia 24-03-2017r

.....
(miejsowość i data)

Główna Księgowa
A. Czajka
mgr inż. Agnieszka Czajka

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR INSTYTUTU
Krzysztof Galos
Dr hab. inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN

(Pieczęć i podpis)

Kierownictwo jednostki

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że stan formalno – prawny nieruchomości użyzonych/oddanych w zarząd* Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk, z siedzibą w Krakowie w roku 2016 nie uległ zmianie.

Kraków dnia 24-03-2017r

Miejscowość, data

DYREKTOR INSTYTUTU

Krzysztof Galos
Dr hab. inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN

(Pieczęć i podpis Kierownika jednostki)

- * - niepotrzebne skreślić
- ** - w przypadku zmiany proszę podać pozycję ubiegłorocznej noty, która w roku 2016 uległa zmianie wraz z wyszczególnieniem tej zmiany oraz proszę załączyć stosowną dokumentację

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że na nieruchomościach użyzanych/oddanych w zarząd Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk, z siedzibą w Krakowie w roku 2016 nie były prowadzone prace modernizacyjne / budowy / przebudowy / remonty inne niż wynikające z bieżącej obsługi i obowiązku utrzymania w stanie niepogorszonym.

Kraków dnia 24-03-2017r

Miejscowość, data

DYREKTOR INSTYTUTU

Krzysztof Galos
Dr hab./inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN

(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 Energią Polskiej Akademii Nauk, z siedzibą w Krakowie w roku 2016 ~~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
10-02 do 10-02 1016	NCBR	Weryfikacja WOP UDO-GEM-1-3031001 SEISMOBILE	brak
06-09 do 15-09-2016	UKS	Audyt wydatków dot. projektu POIG 01.05.0000-002/15/wnp nr 2/2014	brak
18-11-2016	Audium Andrzej Dwórnik	Audyt projektu nr PBS3/a2/18/2015	brak

Kraków dnia 24-03-2017r

Miejscowość, data

DYREKTOR INSTYTUTU
Krzysztof Galos
Dr hab. inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN

(Pieczęć i podpis Kierownika jednostki)

* niepotrzebne skreślić

INSTYTUT GOSPODARKI SUROWCAMI
MINERALNYMI I ENERGIA
POLSKIEJ AKADEMII NAUK
31-261 Kraków, ul. J. Wybickiego 7
Centrala: 12 632 33 00, fax 12 632 35 24

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2016 roku

(1)

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 31.12.2016
A - Aktywa trwałe	4 665 939,63	4 779 362,43
I - Wartości niematerialne i prawne	7 909,70	26 466,62
1 - Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 - Wartość firmy	0,00	0,00
3 - Inne wartości niematerialne i prawne	7 909,70	26 466,62
4 - Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II - Rzeczowe aktywa trwałe	4 643 129,93	4 737 995,81
1 - Środki trwałe	4 643 129,93	4 671 647,81
a) - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 511 543,73	1 482 593,73
b) - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 817 307,58	2 723 285,55
c) - urządzenia techniczne i maszyny	290 082,70	360 721,06
d) - środki transportu	0,00	90 878,44
e) - inne środki trwałe	24 195,92	14 169,03
2 - Środki trwałe w budowie	0,00	66 348,00
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
3 - Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV - Inwestycje długoterminowe	14 900,00	14 900,00
1 - Nieruchomości	0,00	0,00
2 - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 - Długoterminowe aktywa finansowe	14 900,00	14 900,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) - w pozostałych jednostek, 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	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
V - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 - Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 - Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B - Aktywa obrotowe	11 930 403,03	11 527 023,67
I - Zapasy	2 003 668,48	1 892 232,55
1 - Materiały	0,00	0,00
2 - Półprodukty i produkty w toku	2 003 668,48	1 892 232,55
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	1 778 003,82	1 795 989,78
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) - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) - inne	0,00	0,00
d) - dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
3 - Należności od pozostałych jednostek	1 778 003,82	1 795 989,78
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 691 480,07	1 603 743,46
- do 12 miesięcy	1 691 480,07	1 603 743,46
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	17 457,96	5 123,72
c) - inne	69 065,79	187 122,60
d) - dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III - Inwestycje krótkoterminowe	8 108 834,33	7 817 264,27
1 - Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 108 834,33	7 817 264,27
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	8 108 834,33	7 817 264,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 108 834,33	7 817 264,27
- 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	39 896,40	21 537,07
C - Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D - Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	16 596 342,66	16 306 386,10

Formularz : CII_01Ba / Wersja : 01/ Jednostka : 0004326

sporządzono, dnia 2017.03.24

Główna Księgowa

mgr inż. Agnieszka Czajka

.....
pieczęć i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU

Krzysztof Gales
Dr hab. inż. Krzysztof Ga...

profesor IGSMiE PAN

.....
pieczęć i podpis Kierownika placówki

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2016 roku

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 31.12.2016
PASYWA	16 596 342,66	16 306 386,10
A - Kapitał (fundusz) własny	4 011 523,48	3 958 635,61
I - Kapitał (fundusz) podstawowy	3 264 492,45	3 362 419,29
II - Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	93 000,00	141 000,00
- 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:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V - Zysk (strata) z lat ubiegłych	59 768,78	59 768,78
VI - Zysk (strata) netto	594 262,25	395 447,54
VII - Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 584 819,18	12 347 750,49
I - Rezerwy na zobowiązania	403 051,78	659 308,69
1 - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 - Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	227 356,50	212 272,50
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	227 356,50	212 272,50
3 - Pozostałe rezerwy	175 695,28	447 036,19
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	175 695,28	447 036,19
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	4 477 479,84	3 842 681,86
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 - Zobowiązania 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	3 181 594,48	2 091 597,07
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:	902 882,34	211 051,94
- do 12 miesięcy	902 882,34	211 051,94
- 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 społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	546 296,62	617 950,85
h) - z tytułu wynagrodzeń	1 693 288,97	1 227 285,70
i) - inne	39 126,55	35 308,58
4 - Fundusze specjalne	1 295 885,36	1 751 084,79
IV - Rozliczenia międzyokresowe	7 704 287,56	7 845 759,94

M. Czaj

1 - Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 - Inne rozliczenia międzyokresowe	7 704 287,56	7 845 759,94
- długoterminowe	4 779 065,89	2 523 549,10
- krótkoterminowe	2 925 221,67	5 322 210,84
PASYWA RAZEM	16 596 342,66	16 306 386,10

Formularz : CII_01Bb / Wersja : 01 / Jednostka : 0004326

sporządzono, dnia 2017.03.24

Główna Księgowna
A. Czajka
mgr inż. Agnieszka Czajka.....
pieczętka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU

Krzysztof Gales
Dr hab. inż. Krzysztof Gales
profesor IGSMiE PAN.....
pieczętka i podpis Kierownika placówki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(1) sporządzony za okres od dnia 01.01.2016 do dnia 31.12.2016 roku

(wariant porównawczy)	Ubiegły rok obrotowy 2015	Bieżący rok obrotowy 2016
A - Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 833 603,39	14 279 015,24
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I - Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	14 961 459,18	14 734 317,41
- wartość wykorzystanej dotacji podmiotowej na działalność bieżącą (cz. 67 PAN)	0,00	66 779,10
II - Zmiana stanu produktów /zwiększenie "+", zmniejszenie "-"/	-392 855,79	-460 302,17
III - Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV - Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	265 000,00	5 000,00
B - Koszty działalności operacyjnej	14 274 967,99	13 881 582,48
I - Amortyzacja	107 726,15	151 844,76
II - Zużycie materiałów i energii	467 705,39	542 299,75
III - Usługi obce	1 987 301,90	2 412 135,84
IV - Podatki i opłaty w tym:	251 175,61	284 500,44
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V - Wynagrodzenia	9 218 743,88	8 342 756,68
VI - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 406 797,75	1 566 029,79
- emerytalne	0,00	633 658,27
VII - Pozostałe koszty rodzajowe	600 517,31	577 015,22
VIII - Wartość sprzedanych towarów i materiałów	235 000,00	5 000,00
C - Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	558 635,40	397 432,76
D - Pozostałe przychody operacyjne	181 670,38	243 315,73
I - Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	162,60
II - Dotacje	0,00	0,00
III - Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV - Inne przychody operacyjne	181 670,38	243 153,13
E - Pozostałe koszty operacyjne	174 799,14	238 054,38
I - Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 344,34	0,00
II - Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III - Inne koszty operacyjne	169 454,80	238 054,38
F - Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	565 506,64	402 694,11
G - Przychody finansowe	39 686,21	13 724,85
I - Dywidendy i udział 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 jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II - Odsetki, w tym:	30 413,15	13 724,85
- 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 aktywów finansowych	0,00	0,00
V - Inne	9 273,06	0,00
H - Koszty finansowe	239,60	7 438,42
I - Odsetki w tym:	239,60	330,40
- od 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 aktywów finansowych	0,00	0,00
IV - Inne	0,00	7 108,02
I - Zysk (strata) brutto (F+G-H)	604 953,25	408 980,54
J - Podatek dochodowy	10 691,00	13 533,00
K - Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia strat)	0,00	0,00
L - Zysk (strata) netto (I-J-K)	594 262,25	395 447,54

Formularz : CII_02rz / Wersja : 01/ Jednostka : 0004326

sporządzono, dnia 2017.03.24

Główna Księgowna
mgr inż. Agnieszka Czajka

DYREKTOR INSTYTUTU
Dr hab. inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN

INSTYTUT GOSPODARKI SUROWCAMI
MINERALNYMI I ENERGIA
POLSKIEJ AKADEMII NAUK

31-261 Kraków, ul. J. Wybickiego 7
Centrala: 12 632 33 00, fax 12 632 35 24

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM

(1)

sporządzone na dzień 31.12.2016 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 31.12.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 665 159,29	4 011 523,48
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
korekty błędów	0,00	0,00
La Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 665 159,29	4 011 523,48
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 206 492,45	3 264 492,45
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	58 000,00	97 926,84
a) zwiększenie (z tytułu)	58 000,00	97 926,84
wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
..... podział zysku	58 000,00	97 926,84
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 264 492,45	3 362 419,29
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	66 000,00	93 000,00
2.1 Zmianę kapitału (funduszu) zapasowego	27 000,00	48 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	27 000,00	48 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	27 000,00	48 000,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
...	0,00	0,00
2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	93 000,00	141 000,00
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
...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
...	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	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	392 666,84	654 031,03
- 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	392 666,84	654 031,03
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	332 898,06	594 262,25
... podział zysku	332 898,06	594 262,25
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	59 768,78	59 768,78
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) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00

5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	59 768,78	59 768,78
a) zysk netto	594 262,25	395 447,54
b) strata netto	594 262,25	395 447,54
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 011 523,48	3 958 635,61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 563 188,06	3 958 635,61

Formularz : CII_03zz / Wersja : 01/ Jednostka : 0004326

sporządzono, dnia 2017.03.24

Główna Księgowa

mgr inż. Agnieszka Czajka

.....
pieczętka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU

Krzysztof Galos
Dr hab. inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN.....
pieczętka i podpis Kierownika placówki

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony na dzień 31.12.2016 roku

(metoda pośrednia)	Ubiegły rok obrotowy 2015	Bieżący rok obrotowy 2016
A - Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I - Zysk (strata) netto	0,00	0,00
II - Korekty razem	594 262,25	395 447,54
1 - Amortyzacja	2 340 554,96	420 262,67
2 - Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	272 283,79	314 895,84
3 - Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-7 368,78	7 108,02
4 - Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-30 173,55	-13 394,45
5 - Zmiana stanu rezerw	5 344,34	-162,60
6 - Zmiana stanu zapasów	144 968,96	256 256,91
7 - Zmiana stanu należności	246 965,06	111 435,93
8 - Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	850 902,23	-17 985,96
9 - Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	118 216,27	-397 722,73
10 - Inne korekty	739 416,64	159 831,71
	0,00	0,00
III - Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 934 817,21	815 710,21
B - Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I - Wpływy	0,00	0,00
1 - Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	158,80	162,60
2 - Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	158,80	162,60
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	221 798,74	1 113 729,30
1 - Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	221 798,74	1 113 729,30
2 - Inwestycja 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	-221 639,94	-1 113 566,70
C - Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I - Wpływy	0,00	0,00
1 - Wpływ netto z wydania udziałów (emisja akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do k	37 756,85	14 134,13
2 - Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3 - Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4 - Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
	37 756,85	14 134,13
II - Wydatki	239,60	7 960,97
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	239,60	330,40
9 - Inne wydatki finansowe	0,00	7 630,57
III - Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	37 517,25	6 173,16
D - Przepływy pieniężne netto razem	2 750 694,52	-291 683,33
E - Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 750 719,60	-291 570,06
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-25,08	-113,27

ACy

F - Środki pieniężne na początek okresu	5 358 114,73	8 108 834,33
G - Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	8 108 809,25	7 817 151,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Formularz : CII_04rpp / Wersja : 01 / Jednostka : 0004326

sporządzono, dnia 2017.03.24

Główna Księgową
A. Czajka
mgr inż. Agnieszka Czajka.....
pieczętka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU

Krzysztof Galos
Dr hab.inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN.....
pieczętka i podpis Kierownika placówki