POLSKA AKADEMIA NAUK

INSTYTUT GOSPODARKI SUROWCAMI MINERALNYMI I ENERGIĄ POLSKIEJ AKADEMII NAUK

UL. J. WYBICKIEGO 7A

31 – 261 KRAKÓW

Sprawozdanie finansowe za okres

OD 1 STYCZNIA 2017 DO 31 GRUDNIA 2017

Sprawozdanie finansowe Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk, z siedzibą w Krakowie, ul. J. Wybickiego 7A zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz ustawą z dnia 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 2017 Dyrektorem Instytutu Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią PAN był dr hab. inż. Krzysztof Galos

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 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 2017 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 wariancie 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 porcjonalnie 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 niezakończonej 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 wchodzą 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
Dr hab. inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN

Wydział Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią
Polskiej Akademii Nauk
31-261 Kraków, ul. J. Wybickiego 7A
Centrala: 12 632 33 00, fax 12 632 35 24
(2)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2017 roku

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 31.12.2017
A - Aktywa trwałe	**4 779 362,43**	**4 680 602,79**
I - Wartości niematerialne i prawne	**26 466,62**	**168 444,88**
1 - Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 - Wartość firmy	0,00	0,00
3 - Inne wartości niematerialne i prawne	26 466,62	168 444,88
4 - Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II - Rzeczowe aktywa trwałe	**4 737 995,81**	**4 497 257,91**
1 - Środki trwałe	**4 671 647,81**	**4 430 909,91**
a) - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 482 593,73	1 453 643,73
b) - budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 723 285,55	2 606 963,07
c) - urządzenia techniczne i maszyny	360 721,06	249 217,84
d) - środki transportu	90 878,44	110 537,19
e) - inne środki trwałe	14 169,03	10 548,08
2 - Środki trwałe w budowie	66 348,00	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	**11 527 023,67**	**11 154 616,83**
I - Zapasy	**1 892 232,55**	**1 096 482,70**
1 - Materiały	0,00	0,00
2 - Półprodukty i produkty w toku	1 892 232,55	1 096 482,70
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	**1 795 989,78**	**816 190,64**
1 - Należności od jednostek powiązanych	**0,00**	**0,00**
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	**0,00**	**0,00**
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) - inne	0,00	0,00
2 - Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	**0,00**	**0,00**
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	**0,00**	**0,00**
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

b) - inne	0,00	0,00
3 - Należności od pozostałych jednostek	**1 795 989,78**	**816 190,64**
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	**1 603 743,46**	**745 469,97**
- do 12 miesięcy	1 603 743,46	745 469,97
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 123,72	7 405,52
c) - inne	187 122,60	63 315,15
d) - dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III - Inwestycje krótkoterminowe	**7 817 264,27**	**9 217 831,43**
1 - Krótkoterminowe aktywa finansowe	**7 817 264,27**	**9 217 831,43**
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	**7 817 264,27**	**9 217 831,43**
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 817 264,27	9 217 831,43
- 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	21 537,07	24 112,06
C - Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D - Udziały (akcje) własne Aktywa razem	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	16 306 386,10	15 835 219,62

Formularz : CII_01Ba / Wersja : 01/ Jednostka : 0004326

sporządzono, dnia 2018.03.27

Główna Księgowa
mgr inż. Agnieszka Czajka

pieczątka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

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

pieczątka i podpis Kierownika placówki

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

BILANS

sporządzony na dzien 31.12.2017 roku

PASYWA	Stan na dzien 31.12.2016	Stan na dzien 31.12.2017
PASYWA	**16 306 386,10**	**15 835 219,62**
A - Kapitał (fundusz) własny	**3 958 635,61**	**4 428 256,66**
I - Kapitał (fundusz) podstawowy	3 362 419,29	3 725 866,82
II - Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	**0,00**	**0,00**
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III - Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	**0,00**	**0,00**
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV - Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	**141 000,00**	**173 000,00**
- 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	395 447,54	469 621,06
VII - Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**12 347 750,49**	**11 406 962,96**
I - Rezerwy na zobowiązania	**659 308,69**	**517 582,03**
1 - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 - Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	**212 272,50**	**254 700,00**
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	212 272,50	254 700,00
3 - Pozostałe rezerwy	**447 036,19**	**262 882,03**
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	447 036,19	262 882,03
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	**3 842 681,86**	**3 996 409,82**
1 - Zobowiązania 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 - Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	**2 091 597,07**	**2 224 943,38**
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:	**211 051,94**	**184 414,97**
- do 12 miesięcy	211 051,94	184 414,97
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) - zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) - zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	617 950,85	425 917,11
h) - z tytułu wynagrodzeń	1 227 285,70	1 582 159,11
i) - inne	35 308,58	32 452,19
4 - Fundusze specjalne	1 751 084,79	1 771 466,44
IV - Rozliczenia międzyokresowe	**7 845 759,94**	**6 892 971,11**
1 - Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

2 - Inne rozliczenia międzyokresowe	**7 845 759,94**	**6 892 971,11**
- długoterminowe	2 523 549,10	2 256 361,15
- krótkoterminowe	5 322 210,84	4 636 609,96
PASYWA RAZEM	16 306 386,10	15 835 219,62

Formularz : CII_01Bb / Wersja : 01/ Jednostka : 0004326

sporządzono, dnia 2018.03.27

Główna Księgowa
mgr inż. Agnieszka Czajka
pieczątka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU
Dr hab. inż. Krzysztof Gałos
profesor IGSMiE PAN
pieczątka i podpis Kierownika placówki

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od dnia 01.01.2017 do dnia 31.12.2017 roku

(wariant porównawczy)	Ubiegły rok obrotowy 2016	Bieżący rok obrotowy 2017
A - Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	**14 279 015,24**	**15 171 614,19**
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I - Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	**14 734 317,41**	**15 823 062,39**
- wartość wykorzystanej dotacji podmiotowej na działalność bieżącą (cz. 67 PAN)	0,00	0,00
II - Zmiana stany produktów /zwiększenie "+", zmniejszenie "-"/	-460 302,17	-651 448,20
III - Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV - Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 000,00	0,00
B - Koszty działalności operacyjnej	**13 881 582,48**	**14 661 471,91**
I - Amortyzacja	151 844,76	216 569,25
II - Zużycie materiałów i energii	542 299,75	533 177,03
III - Usługi obce	2 412 135,84	2 448 220,28
IV - Podatki i opłaty w tym:	**284 500,44**	**319 780,83**
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V - Wynagrodzenia	8 342 756,68	8 715 082,17
VI - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	**1 566 029,79**	**1 593 157,94**
- emerytalne	633 658,27	606 266,09
VII - Pozostałe koszty rodzajowe	577 015,22	835 484,41
VIII - Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 000,00	0,00
C - Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	397 432,76	510 142,28
D - Pozostałe przychody operacyjne	**243 315,73**	**168 047,49**
I - Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	162,60	4 000,00
II - Dotacje	0,00	0,00
III - Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV - Inne przychody operacyjne	243 153,13	164 047,49
E - Pozostałe koszty operacyjne	**238 054,38**	**203 212,99**
I - Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II - Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III - Inne koszty operacyjne	238 054,38	203 212,99
F - Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	402 694,11	474 976,78
G - Przychody finansowe	**13 724,85**	**14 229,17**
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:	**13 724,85**	**14 229,17**
- 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	0,00	0,00
H - Koszty finansowe	**7 438,42**	**11 475,89**
I - Odsetki w tym:	**330,40**	**39,07**
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II - Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	**0,00**	**0,00**
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III - Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV - Inne	7 108,02	11 436,82
I - Zysk (strata) brutto (F+G-H)	408 980,54	477 730,06
J - Podatek dochodowy	13 533,00	8 109,00
K - Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia strat)	0,00	0,00
L - Zysk (strata) netto (I-J-K)	395 447,54	469 621,06

Formularz : CII_02rz / Wersja : 01/ Jednostka : 0004326

sporządzono, dnia 2018.03.27

Główna Księgowa
A. Czajka
mgr inż. Agnieszka Czajka
.....
pieczątka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU
Krzysztof Galos
Dr hab. inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN
.....
pieczątka i podpis Kierownika placówki

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

(2)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM

sporządzone na dzień 31.12.2017 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	**4 011 523,48**	**3 958 635,61**
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
korekty błędów	0,00	0,00
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	**4 011 523,48**	**3 958 635,61**
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	**3 264 492,45**	**3 362 419,29**
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	**97 926,84**	**363 447,53**
a) zwiększenie (z tytułu)	**97 926,84**	**363 447,53**
wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
. podziła zysku	97 926,84	363 447,53
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	3 362 419,29	3 725 866,82
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	**0,00**	**0,00**
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	**0,00**	**0,00**
a) zwiększenia (z tytułu)	**0,00**	**0,00**
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
.	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	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	**0,00**	**0,00**
3.1 Zmiany kapitału (fundusz) 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	**93 000,00**	**141 000,00**
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	**48 000,00**	**32 000,00**
a) zwiększenia (z tytułu)	**48 000,00**	**32 000,00**
.	48 000,00	32 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	**0,00**	**0,00**
.	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	141 000,00	173 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	**59 768,78**	**59 768,78**
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	**59 768,78**	**59 768,78**
- 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	**59 768,78**	**59 768,78**
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)	**0,00**	**0,00**
.	0,00	0,00
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
.	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00

.		
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	59 768,78	59 768,78
a) zysk netto	395 447,54	469 621,06
b) strata netto	395 447,54	469 621,06
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 958 635,61	4 428 256,66

Formularz : CII_03zz / Wersja : 01/ Jednostka : 0004326

sporządzono, dnia 2018.03.27

Główna Księgowa
mgr inż. Agnieszka Czajka
pieczątka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU
Dr hab. inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN
pieczątka i podpis Kierownika placówki

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

(2)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony na dzień 31.12.2017 roku

(metoda pośrednia)	Ubiegły rok obrotowy 2016	Bieżący rok obrotowy 2017
A - Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	**0,00**	**0,00**
I - Zysk (strata) netto	395 447,54	469 621,06
II - Korekty razem	**420 262,67**	**1 205 053,51**
1 - Amortyzacja	314 895,84	379 620,33
2 - Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 108,02	11 436,82
3 - Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-13 394,45	-14 190,10
4 - Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-162,60	-4 000,00
5 - Zmiana stanu rezerw	256 256,91	-141 726,66
6 - Zmiana stanu zapasów	111 435,93	795 749,85
7 - Zmiana stanu należności	-17 985,96	979 799,14
8 - Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-397 722,73	153 727,95
9 - Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	159 831,71	-955 363,82
10 - Inne korekty	0,00	0,00
III - Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	815 710,21	1 674 674,57
B - Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	**0,00**	**0,00**
I - Wpływy	**162,60**	**4 000,00**
1 - Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	162,60	4 000,00
2 - Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 - Z aktywów finansowych, w tym:	**0,00**	**0,00**
a) - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) - w pozostałych jednostkach	**0,00**	**0,00**
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4 - Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II - Wydatki	**1 113 729,30**	**280 860,69**
1 - Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 113 729,30	280 860,69
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 (I-II)	-1 113 566,70	-276 860,69
C - Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	**0,00**	**0,00**
I - Wpływy	**14 134,13**	**15 338,81**
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisja akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2 - Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3 - Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4 - Inne wpływy finansowe	14 134,13	15 338,81
II - Wydatki	**7 960,97**	**7 709,55**
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	330,40	39,07
9 - Inne wydatki finansowe	7 630,57	7 670,48
III - Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 173,16	7 629,26
D - Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-291 683,33	1 405 443,14
E - Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**-291 570,06**	**1 400 567,16**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-113,27	-4 875,98
F - Środki pieniężne na początek okresu	8 108 834,33	7 817 264,27

G - Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	**7 817 151,00**	**9 222 707,41**
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Formularz : CII_04rpp / Wersja : 01/ Jednostka : 0004326

sporządzono, dnia 2018.03.27

Główna Księgowa
mgr inż. Agnieszka Czajka
.....
pieczątka i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

DYREKTOR INSTYTUTU
Dr hab. inż. Krzysztof Galos
profesor IGSMiE PAN
.....
pieczątka i podpis Kierownika placówki