

INSTYTUT HODOWLI
I AKLIMATYZACJI ROŚLIN
- PAŃSTWOWY INSTYTUT BADAWCZY
w Radzikowie, 05-870 Błonie
NIP: 529-000-70-29, Regon: 000079480

.....
(pieczęć firmowa)

WPROWADZENIE DO ŁĄCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

*INSTYTUTU HODOWLI I AKLIMATYZACJI ROŚLIN
- PAŃSTWOWY INSTYTUT BADAWCZY*

z siedzibą w Radzikowie 05-870 BŁONIE

za rok obrotowy 2016

1. Przedmiotem podstawowej działalności IHAR-PIB w roku obrotowym było:

- 1) prowadzenie badań naukowych i prac badawczych w dziedzinie hodowli roślin rolniczych,
- 2) prowadzenie prac badawczych na zlecenie,
- 3) prowadzenie działalności wydawniczej w zakresie wydawnictw specjalistycznych związanych z działalnością badawczą w zakresie hodowli roślin,
- 4) inna działalność naukowa,
- 5) działalność w zakresie produkcji rolnej,
- 6) pozostała działalność gospodarcza.

2. Instytut Hodowli i Aklimatyzacji Roślin-PIB powołany został Uchwałą nr 33 Prezydium Rządu z dnia 24 stycznia 1951 roku, w sprawie reorganizacji nauki rolniczej. Jednostka została utworzona na czas nieograniczony. Jednostka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Warszawie Wydział Gospodarczy KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000074008. Zakłady Doświadczalne Hodowli i Aklimatyzacji Roślin są samobilansującymi się jednostkami organizacyjnymi Instytutu wpisanymi do KRS Instytutu. Organem nadzorującym uprawnionym do zatwierdzania Sprawozdań Finansowych Instytutu jest Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2016 roku do 31.12. 2016 roku. W jego skład wchodzi:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans,
- 3) rachunek zysków i strat,
- 4) rachunek przepływów pieniężnych,
- 5) zestawienie zmian w funduszu własnym,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

4. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostki centralnej i oddziałów terenowych, które nie sporządzają samodzielnie sprawozdań finansowych, oraz Zakładów Doświadczalnych IHAR-PIB, które są oddziałami sporządzającymi samodzielnie sprawozdania finansowe. Na łączne sprawozdanie finansowe Instytutu składają się dane wynikające z następujących jednostkowych sprawozdań finansowych:

- 1) jednostkowe sprawozdanie finansowe - jednostka centralna IHAR-PIB w Radzikowie, wraz z oddziałami naukowymi w Bydgoszczy, Jadwisinie, Młochowie, Poznaniu oraz z zamiejscowymi zakładami naukowymi w Boninie .
- 2) jednostkowe sprawozdanie finansowe – Zakład Doświadczalny Bartążek,
- 3) jednostkowe sprawozdanie finansowe – Zakład Doświadczalny Bonin,
- 4) jednostkowe sprawozdanie finansowe – Zakład Doświadczalny Grodkowice,
- 5) jednostkowe sprawozdanie finansowe – Zakład Doświadczalny Niezychowice,
- 6) jednostkowe sprawozdanie finansowe – Zakład Doświadczalny Oleśnica Mała,
- 7) jednostkowe sprawozdanie finansowe – Zakład Doświadczalny Radzików.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie jednostkowych sprawozdań oraz ksiąg rachunkowych Instytutu Centrali oraz Zakładów Doświadczalnych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami zarządzenia nr 14/018/03 z dnia 30.12.2003 r. Dyrektora IHAR-PIB obejmującą:

- 1) zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych to jest:
 - a. wykaz ksiąg rachunkowych (zbiorów tworzących księgi rachunkowe),
 - b. dokumentację systemu przetwarzania danych przy użyciu komputera,
 - c. zakładowy plan kont

- 2) system ochrony danych i ich zbiorów,
- 3) wzór sprawozdania finansowego obejmujący wszystkie wymagane formularze, spełniający wymogi przepisów art. 4 i odpowiednio rozdziału 5-tego ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, z późniejszymi zmianami)
- 4) Zakłady Doświadczalne Hodowli i Aklimatyzacji Roślin-PIB sporządziły sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016 jak Jednostka Centralna według aktualnego wzoru,
- 5) Założenie kontynuacji działalności gospodarczej:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości,

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Instytut działalności.

7. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1) wartości niematerialne i prawne ujęto w księgach wg cen ich nabycia lub poniesionych na nie kosztów. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w okresie 2-letnim metodą liniową w sporadycznych wypadkach okres ten uległ wydłużeniu, ale nie ma to istotnego wpływu na wynik finansowy.

2) środki trwałe ujmowane w księgach rachunkowych wg wartości początkowej stanowiącej cenę nabycia lub wytworzenia, pomniejszonej o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Środki trwałe umarzane są według zasad ustalonych w ustawie o podatku od osób prawnych. Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

-budynki	wg okresu
-budowle	- 2,5 do 4,5 %
-maszyny i urządzenia techniczne oraz urządzenia produkcyjne	- 10 do 17 %
-środki transportu	- 20%
-komputery	- 30%

- 3) środki trwałe w budowie ujmowane w wysokości ogółu kosztów ich wytworzenia,
- 4) inwestycje długoterminowe (długoterminowe aktywa finansowe) w cenie nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości,
- 5) zapasy materiałów w cenie nabycia (zakupu),

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

-materiały i towary – cenę zakupu, przy zastosowaniu metody FIFO, zakup materiałów i towarów odpisywany jest w ciężar kosztów w momencie wydania ich do zużycia.

- 6) należności, roszczenia i zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu NBP, ustalonego dla tej waluty na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Różnice powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Instytut stosuje podatkowe rozliczanie różnic kursowych.

7) rezerwy,

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa – zobowiązania których kwotę można w wiarygodny sposób oszacować. Rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe wycenia się na koniec każdego roku obrachunkowego.

8) inwestycje krótkoterminowe wg wartości nominalnej,

9) podatek dochodowy

Zgodnie z art. 17 ust.1 pkt.4 e oraz ust. 1b Ustawy o p.d.o.p. Instytut nie tworzy rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

10) fundusze własne i rezerwy wg wartości nominalnej,

11) wynik finansowy brutto koryguje bieżący podatek dochodowy ,

8. Łączne Sprawozdanie Finansowe sporządzone zostało na podstawie zestawień jednostkowych sprawozdań finansowych jednostek wymienionych w pkt. 4.

9. Zasady wyceny bilansowej w jednostkach wchodzących w skład IHAR-PIB były jednolicie stosowane.

Radzików dnia 25 marca 2017 r.

(miejsce i data sporządzenia)

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr inż. Grażyna Jędrzejak


.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

INSTYTUT HODOWLI
I AKLIMATYZACJI ROŚLIN
- PAŃSTWOWY INSTYTUT BADAWCZY
w Radzikowie, 05-870 Błonie
NIP: 529-000-70-29, Regon: 000079480

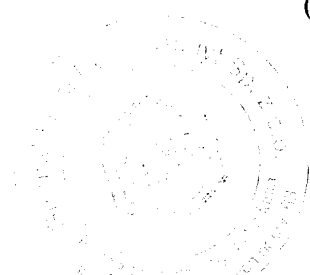
(pieczęć firmowa)

**DYREKTOR
INSTYTUTU**

DYREKTOR INSTYTUTU


Prof. dr hab. Edward Arseniuk

.....
(pieczęć osobista i podpis)



BILANS łączny
na dzień 31.12.2016r

Wiersz	Wyszczególnienie aktywów	Stan na dzień	
		31-12-2016	31-12-2015
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	169 606 235,33	168 710 804,03
I.	Wartości niematerialne i prawne	29 814,38	14 344,06
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	29 814,38	14 344,06
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	71 533 809,31	70 715 728,82
1.	Środki trwałe	65 884 686,73	67 830 495,73
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18 514 922,72	20 167 437,92
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej (w tym spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu)	37 356 106,76	37 058 754,02
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 293 914,42	6 263 961,06
d)	środki transportu	1 836 582,37	2 399 088,67
e)	inne środki trwałe	343 516,54	329 202,22
f)	inwentarz żywy	1 539 643,92	1 612 051,84
2.	Środki trwałe w budowie	5 649 122,58	2 885 233,09
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	97 925 325,56	97 853 033,52
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długotrwałe aktywa finansowe	97 925 325,56	97 853 033,52
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	96 927 700,00	97 002 700,00
-	udziały lub akcje	96 927 700,00	97 002 700,00
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	997 625,56	850 333,52
-	udziały lub akcje	770 044,88	652 367,71
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	227 580,68	197 965,81
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	117 286,08	127 697,63
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-

B	Aktywa obrotowe	44 071 263,22	46 128 232,17
I.	Zapasy	11 546 871,36	12 873 596,87
1.	Materiały	2 152 840,32	1 967 916,30
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 859 649,57	4 008 875,05
3.	Produkty gotowe	4 118 243,98	5 459 282,11
4.	Towary	972,00	1 126,50
5.	Inwentarz żywy	1 388 462,24	1 403 697,16
6.	Zaliczki na dostawy	26 703,25	32 699,75
II.	Należności krótkoterminowe	6 570 565,53	7 173 115,18
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12-tu miesięcy	-	-
-	powyżej 12-tu miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	886 709,19	397 261,96
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	671 709,19	182 261,96
-	do 12 miesięcy	671 709,19	182 261,96
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	215 000,00	215 000,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	5 683 856,34	6 775 853,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 142 080,13	2 193 394,08
-	do 12-tu miesięcy	2 142 080,13	2 193 394,08
-	powyżej 12-tu miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 897 176,11	3 922 660,90
c)	inne należności	644 600,10	659 798,24
d)	należności dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	25 592 028,16	25 738 798,33
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 592 028,16	25 738 798,33
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 592 028,16	25 738 798,33
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	25 592 028,16	25 738 798,33
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów krótkoterminowe	361 798,17	342 721,79
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-

Wiersz	Wyszczególnienie pasywów	Stan na dzień	
		31-12-2016	31-12-2015
1	2	3	4
A.	Fundusze własne	179 444 760,84	178 574 315,45
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy - statutowy	163 146 363,07	163 146 363,07
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	98 392,51	85 326,95
	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	-	-
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	2 523 696,83	2 536 762,39
	<i>- z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	2 523 696,83	2 536 762,39
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowy, w tym:	12 805 863,04	9 129 232,72
	<i>- tworzone zgodnie z umową (statutem) jednostki</i>	12 805 863,04	9 129 232,72
	<i>- na udziały (akcje) własne</i>	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych (plus korekta błędu podst.)	-	-
VI.	Zysk (strata) netto	870 445,39	3 676 630,32
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 232 737,71	36 264 720,75
I.	Rezerwy na zobowiązania	7 861 777,56	7 806 486,38
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 168 324,24	3 970 512,58
a)	<i>długoterminowa</i>	3 289 403,37	3 363 396,66
b)	<i>krótkoterminowa</i>	878 920,87	607 115,92
3.	Pozostałe rezerwy	3 693 453,32	3 835 973,80
a)	<i>długoterminowe</i>	3 584 004,77	2 067 480,00
b)	<i>krótkoterminowe</i>	109 448,55	1 768 493,80
II.	Zobowiązania długoterminowe	716 293,80	741 649,37
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	716 293,80	741 649,37
a)	<i>kredyty i pożyczki</i>	685 772,69	628 124,18
b)	<i>zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	-	-
c)	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	-	86 899,71
d)	<i>zobowiązania wekslowe</i>	-	-
e)	<i>inne</i>	30 521,11	26 625,48
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 847 639,84	4 733 212,08
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności</i>	-	-
	<i>- do 12-tu miesięcy</i>	-	-
	<i>- powyżej 12-tu miesięcy</i>	-	-

2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	13 600,75	17 700,64
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	13 600,75	17 700,64
-	do 12 miesięcy	13 600,75	17 700,64
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 615 937,14	4 508 903,03
a)	kredyty i pożyczki	726 110,92	710 940,01
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	97 873,58	189 985,29
d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	2 796 592,61	2 523 423,03
-	do 12-tu miesięcy	2 796 592,61	2 523 423,03
-	powyżej 12-tu miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	568 565,13	662 745,43
h)	z tytułu wynagrodzeń	231 548,36	232 532,05
i)	inne	195 246,54	189 277,22
4.	Fundusze specjalne	218 101,95	206 608,41
a)	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	218 101,95	206 608,41
b)	pozostałe fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	20 807 026,51	22 983 372,92
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 807 026,51	22 983 372,92
a)	długoterminowe	17 894 298,55	19 846 554,58
b)	krótkoterminowe	2 912 727,96	3 136 818,34
Suma bilansowa		213 677 498,55	214 839 036,20

Radzików, dnia 25 marca 2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Jędrzejak
mgr inż. Grażyna Jędrzejak

.....
Główny Księgowy

INSTYTUT HODOWLI
I AKLIMATYZACJI ROŚLIN
- PAŃSTWOWY INSTYTUT BADAWCZY
w Radzikowie. 05-870 Błonie
NIP: 529-000-70-29, Regon: 000079480

DYREKTOR INSTYTUTU

Edward Arseniuk
Prof. dr hab. Edward Arseniuk

.....
Dyrektor

Łączny Rachunek Zysków i Strat

za okres od 01 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		2016	2015
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów działalności rolniczej w tym:	23 180 846,69	24 822 358,16
	od jednostek kontolowanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów roślinnych	14 246 448,33	15 725 033,64
II.	Przychody netto ze sprzedaży produktów zwierzęcych	4 526 701,22	4 746 010,29
III.	Przychody szklarni	-	-
IV.	Przychody ze sprzedaży usług rolniczych	90 843,03	21 245,21
V.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 558,85	50 261,91
VI.	Dopłaty obszarowe do gruntów rolnych	4 304 295,26	4 279 807,11
B.	Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów działalności rolniczej w tym:	22 875 409,59	22 017 750,07
	od jednostek powiązanych	-	-
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów roślinnych	17 205 556,62	16 137 672,51
II.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów zwierzęcych	5 636 312,21	5 820 045,01
III.	Koszty wytworzenia działalności szklarni	-	-
IV.	Koszty wykonania usług rolniczych	25 855,26	13 832,95
V.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 685,50	46 199,60
C.	Zysk (Strata) brutto na sprzedaży działalności rolniczej (A - B)	305 437,10	2 804 608,09
D.	Przychody działalności statutowej, badawczo-rozwojowej	33 646 138,71	27 446 342,25
I.	Przychody działalności badawczo-rozwojowej zakładów doświadczalnych	436 439,13	463 857,86
II.	Przychody podstawowej działalności statutowej dotowanej podmiotowo	7 691 931,18	7 835 956,18
III.	Przychody Badań Podstawowych na rzecz Postępu Biologicznego w Produkcji Roślinnej	6 165 412,30	5 599 111,02
IV.	Przychody Programu Wieloletniego	12 877 988,65	5 419 883,75
V.	Przychody zadań zleconych pokrywane z grantów	3 641 274,34	4 242 624,10
VI.	Przychody pozostałej działalności badawczo-rozwojowej	2 468 820,96	3 626 807,88
VII.	Przychody Badań Podstawowych na rzecz Rolnictwa Ekologicznego	364 272,15	258 101,46
E.	Koszty realizacji działalności statutowej, badawczo-rozwojowej	33 362 387,15	27 390 703,64
I.	Koszty działalności badawczo-rozwojowej zakładów doświadczalnych	451 325,28	499 105,96
II.	Koszty podstawowej działalności statutowej dotowanej podmiotowo	7 684 025,58	7 835 956,18
III.	Koszty Badań Podstawowych na rzecz Postępu Biologicznego w Produkcji Roślinnej	6 195 116,60	5 571 943,42
IV.	Koszty Programu Wieloletniego	12 821 950,12	5 785 002,12
V.	Koszty zadań zleconych pokrywane z grantów	3 634 444,63	4 260 651,21
VI.	Koszty pozostałej działalności badawczo-rozwojowej	2 091 470,18	3 088 333,14
VII.	Koszty Badań Podstawowych na rzecz Rolnictwa Ekologicznego	484 054,76	349 711,61
F.	Zysk (Strata) brutto na działalności statutowej, badawczo-rozwojowej (D-E)	283 751,56	55 638,61
G.	Przychody z działalności gospodarczej	6 160 139,94	6 047 561,48
I.	Przychody z działalności gospodarczej - usługowej	5 135 270,22	5 051 972,02
II.	Przychody z działalności pomocniczej wykonywanej na zewnątrz	1 002 075,02	966 220,08
III.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	22 794,70	29 369,38
H.	Koszty realizacji działalności gospodarczej	4 918 762,99	4 658 356,68
I.	Koszty działalności gospodarczej - usługowej	4 039 305,28	3 574 214,38

I.	Zysk (Strata) brutto na działalności gospodarczej (G-H)	1 241 376,95	1 389 204,80
J.	Koszty ogólnego zarządu (w tym ogólnoadministracyjne działalności statutowej)	10 925 125,92	11 190 791,42
K.	Zysk (Strata) na sprzedaży działalności rolniczej, statutowej i gospodarczej (C+F+I-J)	- 9 094 560,31	- 6 941 339,92
L.	Pozostałe przychody operacyjne	5 582 900,33	9 891 726,06
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 027 852,97	6 456 866,82
II.	Dotacje	104 155,90	126 927,28
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	2 450 891,46	3 307 931,96
Ł.	Pozostałe koszty operacyjne	1 028 692,03	3 965 985,79
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	105 570,49	160 139,59
III.	Inne koszty operacyjne	923 121,54	3 805 846,20
M.	Zysk (Strata) na działalności operacyjnej (K+L-Ł)	- 4 540 352,01	- 1 015 599,65
N.	Przychody finansowe	5 683 991,13	4 959 923,17
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	5 505 140,00	4 800 168,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	5 505 000,00	4 800 000,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5 505 000,00	4 800 000,00
II.	Odsetki, w tym:	178 331,92	158 402,91
-	od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych, w tym:	-	-
-	w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	519,21	1 352,26
O.	Koszty finansowe	175 438,73	178 366,20
I.	odsetki, w tym:	153 313,91	147 153,70
-	dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu finansowych aktywów trwałych, w tym:	-	-
-	w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	22 124,82	31 212,50
P.	Zysk (Strata) z całokształtu działalności (M+N-O)	968 200,39	3 765 957,32
R.	Podatek dochodowy	97 755,00	89 327,00
S.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
T.	Zysk (strata) netto (P-R-S)	870 445,39	3 676 630,32

Radzików, dnia 25 marca 2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Jędrzejak
mgr inż. Grażyna Jędrzejak

.....
|Główny księgowy|

DYREKTOR INSTYTUTU

Prof. dr hab. Edward Arseniuk
Prof. dr hab. Edward Arseniuk
|Dyrektor Jednostki|

**Łączny Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)
 za rok 2016**

Wyszczególnienie		2016	2015
A PRZEPLŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		870 445,39	3 676 630,32
II. Korekty razem:		-983 930,77	-422 048,31
1. Amortyzacja		5 794 898,08	6 201 031,40
2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych		-21 560,82	-18 615,50
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-5 530 018,01	-4 807 880,99
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-5 545 665,42	-6 427 965,33
5. Zmiana stanu rezerw		55 291,18	1 754 388,84
6. Zmiana stanu zapasów		1 326 725,51	-482 432,35
7. Zmiana stanu należności		-3 217 600,83	-913 388,06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		4 011 519,04	2 220 846,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		2 167 681,58	2 001 991,96
10. Inne korekty		-25 201,08	49 975,02
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)		-113 485,38	3 254 582,01
B PRZEPLŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		9 996 304,95	11 754 378,81
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		4 312 831,03	6 830 566,21
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		5 683 473,92	4 923 812,60
a) zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
b) dywidendy i udziały w zyskach		5 505 140,00	4 800 168,00
c) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
d) odsetki		178 333,92	122 144,60
e) inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	1 500,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		9 764 327,03	7 234 209,37
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		9 296 350,28	7 234 209,37
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		26 691,17	0,00
a) nabycie aktywów finansowych		26 691,17	0,00
b) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		441 285,58	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)		231 977,92	4 520 169,44
C PRZEPLŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		634 446,80	1 040 254,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredytów i pożyczki		630 803,00	1 039 020,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		3 643,80	1 234,00
II. Wydatki		899 709,51	681 037,82
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		539 331,69	401 738,89
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	15 346,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		181 385,29	125 472,26
8. Odsetki		153 313,91	118 880,60
9. Inne wydatki finansowe		25 678,62	19 600,07
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)		-265 262,71	359 216,18
D PRZEPLŹYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)		-146 770,17	8 133 967,63
E BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym			
		-146 770,17	8 133 967,63
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		25 738 798,33	17 604 830,70
G ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym		25 592 028,16	25 738 798,33
o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Łączne Zestawienie zmian w funduszu własnym za 2016 rok

Lp.	Wyszczególnienie	2016 rok	2015 rok
I.	Fundusz własny na początek roku obrotowego (BO)	178 574 315,45	174 875 487,70
	* korekty funduszu z tytułu błędów podstawowych	-	-
I.a.	Fundusz własny na początek roku obrotowego (BO) po korektach	178 574 315,45	174 875 487,70
1.	Fundusz podstawowy (statutowy) na początek roku obrotowego	163 146 363,07	163 124 165,64
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego (statutowego)	-	22 197,43
a)	zwiększenia (z tytułu)	30 999,00	31 104,00
	przebieganie zysku za ubiegły rok		
	nieodpłatne przyjęcie środków trwałych	30 999,00	8 854,00
	równowartość aportu w postaci rzeczowego majątku trwałego		
	sprzedaż środków trwałych		
	nabycie praw własności (regulacja prawna)		22 250,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	30 999,00	8 906,57
	nieodpłatne przekazanie majątku trwałego	30 999,00	8 854,00
	przekazanie majątku		52,57
	umorzenie budynków mieszkalnych		
	rozliczenie straty za lata ubiegłe		
1.2	Fundusz podstawowy (statutowy) na koniec roku obrotowego	163 146 363,07	163 146 363,07
2.	Fundusz zapasowy na początek roku obrotowego	85 326,95	24 921,57
2.1.	Zmiany funduszu zapasowego	13 065,56	60 405,38
a)	zwiększenia (z tytułu)	13 065,56	60 405,38
	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	z podziału zysku (ustawowo)	-	-
	z funduszu z aktualizacji wyceny	13 065,56	60 405,38
	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b)	zmniejszenia (z tytułu)	-	-
	pokrycia straty bilansowej	-	-
2.2	Fundusz zapasowy na koniec roku obrotowego	98 392,51	85 326,95
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek roku obrotowego	2 536 762,39	2 597 167,77
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	-	60 405,38
a)	zwiększenia (z tytułu)	-	-
	ujemny kap.z śr trwałych zlikwidowanych		
	przyjęcie majątku z ZD Ozańsk		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	13 065,56	60 405,38
	zbycia środków trwałych	13 065,56	60 405,38
	przekazanie z tyt. przejęcia majątku ZD Ozańsk		
3.2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec roku obrotowego	2 523 696,83	2 536 762,39
4.	Fundusz rezerwowy na początek roku obrotowego	9 129 232,72	6 569 117,33
4.1.	Zmiany funduszu rezerwowowego	3 676 630,32	2 560 115,39
a)	zwiększenia (z tytułu)	3 676 630,32	2 560 115,39
	przebieganie zysku za ubiegły rok	3 676 630,32	2 560 115,39
b)	zmniejszenia (z tytułu)	-	-
	przebieganie na Fundusz Jednostki		
4.2.	Fundusz rezerwowy na koniec roku obrotowego	12 805 863,04	9 129 232,72
5.	Zysk (Strata) z lat poprzednich na początek roku obrotowego	3 676 630,32	2 560 115,39
5.1.	Zysk z lat poprzednich na początek roku obrotowego	3 676 630,32	2 560 115,39
	* korekty błędów podstawowych	-	-
5.2.	Zysk z lat poprzednich na początek roku obrotowego, po korektach	3 676 630,32	2 560 115,39
a)	zwiększenia (z tytułu)	-	-
	odwrócenie odpisu aktualizującego z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	3 676 630,32	2 560 115,39
	przebieganie w Fundusz rezerwowy	3 676 630,32	2 560 115,39
5.3.	Zysk z lat poprzednich na koniec roku obrotowego	-	-
5.4.	Strata z lat poprzednich na początek roku obrotowego	-	-
	* korekty błędów podstawowych		
5.5.	Strata z lat poprzednich na początek roku obrotowego, po korektach	-	-
a)	zwiększenia (z tytułu)	-	-
	przeniesienia straty z lat poprzednich do pokrycia		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	-	-
	przebieganie na Fundusz Jednostki		
5.6.	Strata z lat poprzednich na koniec roku obrotowego	-	-
5.7.	Zysk (Strata) z lat poprzednich na koniec roku obrotowego	-	-
6.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	870 445,39	3 676 630,32
a)	zysk netto	870 445,39	3 676 630,32
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II	Fundusz własny na koniec roku obrotowego (BZ)	179 444 760,84	178 574 315,45
III	Fundusz własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (Bj) za rok obrotowy	179 444 760,84	178 574 315,45

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

- a) środki trwałe wartość początkowa:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji przemieszczenia, inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem:	191 118 660,98	5 024 833,28	3 032 606,53	193 110 887,71
z tego:				
1) grunty i p.w.u.g. -gr.0	33 121 923,15	28 007,30	904 485,65	32 245 444,80
2) budynki i budowie -gr.1-2	94 385 450,75	2 511 691,60	567 143,24	96 329 999,11
3) maszyny i urządzenia - gr.3-6	27 020 751,75	1 587 984,03	800 441,16	27 808 294,62
4) środki transportu - gr.7	11 936 192,26	197 985,94	97 835,45	12 036 342,75
5) pozostałe - gr.8	23 042 191,23	337 664,39	228 693,11	23 151 162,51
6) stado podstawowe - gr.9	1 612 051,84	361 500,00	433 907,92	1 539 643,92

- b) umorzenia i aktualizacje środków trwałych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji przemieszczenia, inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	123 288 065,26	5 668 830,86	1 730 895,13	127 226 200,98
z tego:				
1) grunty i p.w.u.g. -gr.0	12 954 485,23	983 670,00	207 633,15	13 730 522,08
2) budynki i budowie -gr.1-2	57 326 696,73	2 162 087,43	514 891,81	58 973 892,35
3) maszyny i urządzenia - gr.3-6	20 756 790,69	1 455 664,46	698 074,95	21 514 380,20
4) środki transportu - gr.7	9 537 103,59	744 058,90	81 402,11	10 199 760,38
5) pozostałe - gr.8	22 712 989,01	323 350,07	228 693,11	22 807 645,97
6) stado podstawowe - gr.9	-	-	-	-

- c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji przemieszczenia, inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	1 020 876,66	201 848,01	103 486,14	1 119 238,53
z tego:				
1) programy komputerowe	1 020 876,66	201 848,01	103 486,14	1 119 238,53
	-	-	-	-

- d) umorzenia i aktualizacje wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji przemieszczenia, inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem:	1 006 632,60	186 377,69	103 486,14	1 089 424,15
z tego:				
1) programy komputerowe	1 006 632,60	186 377,69	103 486,14	1 089 424,15
	-	-	-	-

e) długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje):

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji przemieszczenia, inne	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji przemieszczenia, inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem:	97 863 033,52	147 292,04	75 000,00	97 925 325,56
z tego:				
1) udziały w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	97 002 700,00	-	75 000,00	96 927 700,00
2) udziały w innych jednostkach	652 367,71	117 677,17	-	770 044,88
3) długoterminowe lokaty bankowe	197 965,81	29 614,87	-	227 580,68

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

a) na początek roku	31 077 768,71
b) na koniec roku	30 127 635,71

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

Wyszczególnienie	na początek roku	na koniec roku
a) najmu	-	-
b) dzierżawy	-	-
c) innych umów (leasingu)	-	-
d) razem	-	-

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

a) na początek roku	-
b) na koniec roku	-

5. Struktura źródeł pochodzenia funduszu podstawowego - statutowego:

Wyszczególnienie źródeł tworzenia (pochodzenia)	Wartość funduszu
Wartość funduszu podstawowego razem:	163 146 363,07
z tego:	
1) z utworzenia przez organ założycielski oraz z wyników działalności	163 146 363,07
2) fundusz podstawowy - statutowy	-
3) z aktualizacji środków trwałych	-

6. Informacje o funduszach: zapasowych i rezerwowych :

Wyszczególnienie funduszy	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku (wg tytułów):	Zmniejszenia w ciągu roku (wg tytułów):	Wartość na koniec roku
1) fundusz zapasowy	85 326,95	13 065,56	-	98 392,51
2) fundusz rezerwy z aktualizacji wyceny	2 536 762,39	-	13 065,56	2 523 696,83
3) fundusz rezerwy	9 129 232,72	3 944 767,40	268 137,08	12 805 863,04

7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

Wyszczególnienie	Kwota
a) propozycja podziału zysku bilansowego netto:	870 445,39
na zwiększenie funduszu statutowego	-
na zwiększenie funduszu rezerwowego	870 445,39
na nagrody i premie dla Dyrekcji i pracowników	-
na fundusze specjalne	-
inne cele	-
b) propozycje pokrycia straty bilansowej netto :	-
w ciężar funduszu rezerwowego	-
	-

8. Informacje o stanie rezerw:

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia: rozwiązanie, wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Rezerwy razem:	7 806 486,38	4 357 233,18	4 301 942,00	7 861 777,56
z tego rezerwy:				
1) z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
2) na świadczenia emerytalne i podobne	3 970 512,58	2 750 228,89	2 552 417,23	4 168 324,24
3) pozostałe długoterminowe	2 067 480,00	1 516 524,77	-	3 584 004,77
4) pozostałe - krótkoterminowe	1 768 493,80	90 479,52	1 749 524,77	109 448,55

9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia: rozwiązanie, wykorzystanie	Wartość na koniec roku
Odpisy aktualizujące należności razem:	348 684,54	8 982,65	36 457,93	321 209,26
z tego:				
1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji	105 687,09	-	2 000,00	103 687,09
2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	-	-	-	-
3) należności kwestionowane przez dłużników	-	-	-	-
4) należności w równowartości kwot je podwyższających so do których uprzednio dokonano odpisów	-	-	-	-
5) należności przeterminowane lub nie o znacznym stopniu nieściągalności	242 997,45	8 982,65	34 457,93	217 522,17

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym do dnia bilansowego przewidywanym umową o okresie spłaty:

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem zobowiązania na:		z tego zobowiązania płatne:									
	początek roku	koniec roku	do 1 roku:		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 roku do 5 lat		powyżej 5 lat			
			początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
Zobowiązania długoterminowe razem: z tego:	741 649,37	716 293,80	-	-	691 150,31	636 634,46	50 499,06	180 469,35	-	-	-	-
1) zobowiązania wobec jednostek kontrolowanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tego:	741 649,37	716 293,80	-	-	691 150,31	636 634,46	50 499,06	180 469,35	-	-	-	-
a) kredyty i pożyczki	628 124,18	685 772,69	-	-	577 625,12	529 553,40	50 499,06	156 219,29	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	86 899,71	-	-	-	86 899,71	-	-	-	-	-	-	-
d) pozostałe zobowiązania długoterminowe	26 625,48	30 521,11	-	-	26 625,48	6 281,05	-	24 240,06	-	-	-	-

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Wyszczególnienie	Stan (wartość) na:	
	początek roku	koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych: z tego z tytułu:	470 419,42	479 084,25
1) ubezpieczenia majątku	175 626,20	139 262,16
2) prenumerata prasy	4 711,38	54 164,65
3) naliczone a niewypłacone odsetki bankowe	5 753,42	-
4) dostęp do bazy danych	10 492,14	7 020,55
5) aparatura UE	162 846,79	99 809,23
<i>w tym: długoterminowe</i>	<i>163 017,79</i>	<i>99 809,23</i>
6) koszty konferencji w roku następnym	3 870,00	7 968,56
7) pozostałe	30 633,82	61 783,45
<i>w tym: długoterminowe</i>		<i>2 174,56</i>
8) koszty finansów z tytułu leasingu	76 485,67	109 075,65
<i>w tym: długoterminowe</i>	<i>2 854,60</i>	<i>25 713,84</i>
Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych: z tego z tytułu:	-	-
1)	-	-
2)	-	-
3)	-	-
Przychody podlegające rozliczaniu w czasie: z tego z tytułu:	-	-
1) Inwestycje w gospodarstwach rolnych - ref. 60%	-	-
2) odszkodowania - naprawienie szkody	-	-
3)	-	-
Inne czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe: z tego z tytułu:	22 983 372,92	20 807 026,51
1) wartość pwug	19 124 855,27	17 473 772,42
2) otrzymane dotacje na środki trwałe	1 717 798,93	1 511 645,32
3) otrzymana dotacja na granty, SPUB-y	873 274,39	1 746 423,05
4) pozostałe przychody przyszłych okresów	1 267 444,33	75 185,72

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Jednostki (z wskazaniem rodzaju):

Wyszczególnienie zobowiązań wg ich rodzajów	Forma zabezpieczenia	Stan (wartość) na:	
		początek roku	koniec roku
Zobowiązania razem:		380 000,00	1 782 615,27
z tego zobowiązania wg rodzajów:			
1) Kredyt inwestycyjny	hipoteka na nieruchomości	300 000,00	250 000,00
2) Kredyt inwestycyjny	przeniesienie prawa własności maszyn rolniczych	-	1 052 615,27
3) Kredyt obrotowy	cescja polisy ubezpieczeniowej	-	400 000,00
4) Kredyt obrotowy	zabezpieczenie na inwentarzu żywym	80 000,00	80 000,00

13. Wykaz zobowiązań warunkowych:

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan (wartość) na:	
	koniec roku	
Zobowiązania warunkowe ogółem:	Kwoty bez rozstrzygnięcia	

II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT) w roku 2016	z tego:		
	sprzedaż krajowa	sprzedaż do UE	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	64 485 729,41	204 055,76	-
z tego:			
1) produktów w tym:	53 614 267,67	204 055,76	-
a) roślinne	18 550 743,59	-	-
b) zwierzęce	4 526 701,22	-	-
c) przychody z dział. naukowej dotowanej i grantów	30 536 822,86	204 055,76	-
2) usług w tym:	10 836 108,19	-	-
a) opłaty hodowlane i licencyjne w ZD	-	-	-
b) działalność gospodarcza	6 232 188,27	-	-
c) naukowo-badawcze zlecone przez podmioty zewnętrzne	2 905 260,09	-	-
d) przychody wewnętrzne	1 698 659,83		
3) towarów i materiałów w tym:	35 353,55	-	-
a) nasiona traw	-	-	-
b) pozostałe	35 353,55	-	-

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT) w roku 2015	z tego:		
	sprzedaż krajowa	sprzedaż do UE	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto z tego :			
1) produktów w tym:	47 975 952,51	130 575,04	-
a) roślinne	20 004 841,75	-	-
b) zwierzęce	4 746 010,29	-	-
c) przychody z dział. naukowej dotowanej i grantów	23 225 100,47	130 575,04	-
2) usług w tym:	10 130 103,05	-	-
a) opłaty hodowlane i licencyjne w ZD	-	-	-
b) działalność gospodarcza	6 039 437,31	-	-
c) naukowo-badawcze zlecone przez podmioty zewnętrzne	4 090 665,74	-	-
d) przychody wewnętrzne			
3) towarów i materiałów w tym:	79 631,29	-	-
a) nasiona traw	-	-	-
b) pozostałe	79 631,29	-	-

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

	rok poprzedni	rok obrotowy
1) wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe	57 944,40	119 493,45
a) budynki - gr.I	57 944,40	22 675,53
b) budowle - gr.II		-
c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne		-
d) stado podstawowe		96 817,92
2) odpisów aktualizujących odpowiednio z następujących powodów:		
a) budynki - gr.I obora ZD Bonin		

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	rok poprzedni	rok obrotowy
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem:	19 379,40	13 664,32
1) aktualizacja wartości produktów roślinnych		-
2) inwentarz żywy	19 379,40	4 184,92
3) Materiały (nawozy, środki chemiczne, pozostałe-zaleganie powyżej 1 roku)		9 479,40
4)		-

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Rodzaje działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1) Naukowo - badawcze	-	-	-
2) Produkcja zwierzęca	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-

5. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za rok:	
	poprzedni	obrotowy
Razem koszty:	65 610 485,60	70 961 021,20
z tego:		
1) koszty operacyjne wg rodzajów:	66 015 617,33	70 366 690,38
a) amortyzacja	6 201 031,40	5 794 898,08
b) zużycie materiałów	17 898 675,64	19 819 893,10
c) zużycie energii	2 471 252,52	2 360 615,84
d) usługi obce	8 232 215,65	9 143 562,75
e) podatki i opłaty	2 222 789,05	3 095 475,21
f) wynagrodzenia	21 465 032,87	22 599 400,04
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 739 659,28	4 836 022,09
h) podróże służbowe	431 880,83	582 535,72
i) koszty reprezentacji i reklamy	6 186,20	12 012,79
j) pozostałe koszty rodzajowe	2 346 893,89	2 122 274,76
2) koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby	- 405 131,73	594 330,82

6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (na własne potrzeby)

	rok poprzedni	rok obrotowy
Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (na własne potrzeby)	2 455 925,97	2 689 594,56

7. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na nie finansowe aktywa trwałe:

Wyszczególnienie	Nakłady:	
	poniesione	planowane
Nakłady na nie finansowe aktywa trwałe razem:	3 118 820,32	2 600 000,00
a) w tym na ochronę środowiska	-	-

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Wyszczególnienie	Razem	z tego:	
		losowe	pozostałe
1) zyski nadzwyczajne	-	-	-
2) straty nadzwyczajne	-	-	-

9. Podatek od dochodów wydatkowanych w roku podatkowym na inne cele niż określone w art.17 ust.1b ustawy:

Wyszczególnienie	rok poprzedni	rok obrotowy
kwota	89 327,00	97 755,00

III.

1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe razem	25 738 798,33	25 592 028,16
z tego		
1) środki pieniężne w kasie (ach)	55 565,71	65 886,14
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 114 466,19	22 935 138,77
3) inne środki pieniężne np. środki pieniężne w drodze (socjalny)	3 141,35	4 563,42
4) inne aktywa pieniężne (lokaty)	6 565 625,08	2 586 439,83
5) waluty obce	-	-

IV.

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok poprzedni		Za rok obrotowy	
	razem	w tym kobiety	razem	w tym kobiety
Zatrudnienie ogółem	496	272	495	275
z tego:				
1) pracownicy na stanowiskach bezpośrednio-produkcyjnych lub merytoryczni wykonawcy	320	179	321	183
2) pracownicy obsługi	136	81	135	78
3) pracownicy kierownictwa	27	7	27	8
z tego:				
a) w centrali	3	1	3	1
b) w oddziałach i zakładach	24	6	24	7
4) pozostali pracownicy	13	5	12	6

2. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom Dyrekcji Instytutu oraz dyrekcjom oddziałów i zakładów

Wyszczególnienie	W roku:	
	poprzednim	obrotowym
Wynagrodzenia łącznie	1 420 940,35	1 327 495,43
z tego wypłacone:		
1) członkom Dyrekcji Instytutu	252 000,00	263 064,00
2) członkom dyrekcji oddziałów i zakładów	1 168 940,35	1 064 431,43

4

Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe
Środki piężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 592 028,16	Nie dotyczy
Pozostałe zobowiązania finansowe	Kredyt inwestycyjny BBS	439 265,34	Oprocentowanie: WIBOR 3M + 1,68%, termin spłaty: 29.05.2020 r.
Pozostałe zobowiązania finansowe	Kredyt rewolwingowy w rachunku kredytowym Małopolskim Banku Spółdzielczym o/w Kłaju	270 000,00	Oprocentowanie: WIBOR + 3,5%, termin spłaty: 25.05.2017 r.
Pozostałe zobowiązania finansowe	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym BGŻ	60 000,00	Oprocentowanie: WIBOR + 3,41%, termin spłaty 23.04.2017 r.
Pozostałe zobowiązania finansowe	Kredyt inwestycyjny De Lage Landen Leasing Polska S.A.	150 333,07	Oprocentowanie: WIBOR 1M + 1,65%, termin spłaty: 25.09.2019r.
Pozostałe zobowiązania finansowe	Kredyt inwestycyjny CNH Industrial Capital Europe SAS Spółka Akcyjna Uproszczona Oddział w Polsce	189 217,59	Oprocentowanie: WIBOR 1M + 1,65%, termin spłaty: 13.07.2021 r.
Pozostałe zobowiązania finansowe	Kredyt inwestycyjny CNH Industrial Capital Europe SAS Spółka Akcyjna Uproszczona	303 067,61	Oprocentowanie stałe: WIBOR FIXED / IRS 3,9261%, termin spłaty: 13.03.2018 r.

5

Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu	Efektywna stopa oprocentowania	Rodzaj ryzyka
Kredyt inwestycyjny BBS	439 265,34	brak	WIBOR 3M + 1,68%	Zmienność stopy procentowej
Kredyt rewolwingowy w rachunku kredytowym Małopolskim Banku Spółdzielczym o/w Kłaju	270 000,00	brak	WIBOR + 3,5%	Zmienność stopy procentowej
Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym BGŻ	60 000,00	brak	WIBOR + 3,41%	Zmienność stopy procentowej
Kredyt inwestycyjny De Lage Landen Leasing Polska S.A.	150 333,07	brak	WIBOR 1M+1,65%	Zmienność stopy procentowej
Kredyt inwestycyjny CNH Industrial Capital Europe SAS Spółka Akcyjna Uproszczona Oddział w Polsce	189 217,59	brak	WIBOR 1M+1,65%	Zmienność stopy procentowej
Kredyt inwestycyjny CNH Industrial Capital Europe SAS Spółka Akcyjna Uproszczona Oddział w Polsce	303 067,61	brak	WIBOR FIXED / IRS 3,9261%, termin spłaty: 13.03.2018 r.	Staća stopa procentowania

Instytut stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego.

VI. Wykaz spółek, w których Jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki: w roku obrotowym nie uległy zmianie w stosunku do roku poprzedniego

Nazwa Podmiotu	Siedziba	Liczba udziałów-ogółem	Wartość nominalna udziału	Liczba udziałów Skarbu Państwa/ IHAR-PIB	Tytuł prawny do dysponowania udziałami Skarbu Państwa
1	2	3	4	5	6
1. Hodowla Roslin Smolice sp. z o. o.-Grupa IHAR	Smolice	89.436	500	100%	Akt Założycielski REP. A 1092/2000 z dn. 06.03.2000r
2. Hodowla Roslin Strzelce sp. z o. o.-Grupa IHAR	Strzelce	361.082	100	100%	Akt Założycielski REP. A 1087/2000 z dn. 06.03.2000r
3. Hodowla Ziemniaka Zamarte sp.z o.o.-Grupa IHAR	Zamarte	31.163	500	100%	Akt Założycielski REP. A 1082/2000 z dn. 06.03.2000r
4. AGRO-Inserwis sp.z o. o.	Jadwisin	500	1000	100%	Umowa zbycia udziałów REP. A 172/2004 z dn. 16.07.2004r
5. Hodowla Roslin Bartążek sp. z o. o.-Grupa IHAR	Bartążek	75	1000	20%	Akt Założycielski REP. A 3803/2005 z dn. 07.07.2005r, REP.A 4604 z dn. 22.08.2005r

VII.

1. Na dzień bilansowy jednostka nie wykazuje niepewności dalszej możliwości kontynuowania działalności w latach następujących

VIII

1.

Radzików, dnia 25 marca 2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

G. Jędrzejak
mgr inż. Grażyna Jędrzejak

.....
/Główny księgowy/

DYREKTOR INSTYTUTU

E. Arseniuk
Prof. dr hab. Edward Arseniuk

.....
/ Dyrektor Jednostki/