



MINISTER
PRZEDSIĘBIORCZOŚCI
I TECHNOLOGII

Warszawa, dnia 28 czerwca 2019 r.

DNP-VII.0111.24.1.2019

POSTANOWIENIE Nr 19 /19

**o zatwierdzeniu łącznego sprawozdania finansowego i zatwierdzeniu podziału zysku
instytutu badawczego o nazwie Instytut Metali Nieżelaznych z siedzibą w Gliwicach
za rok obrotowy 2018**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz art. 18 ust. 13 i art. 19 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 736 z późn. zm.), po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania łącznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 instytutu badawczego o nazwie Instytut Metali Nieżelaznych z siedzibą w Gliwicach, postanawiam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam łączne sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie Instytut Metali Nieżelaznych z siedzibą w Gliwicach za rok obrotowy 2018, które składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 164.992.027,10 zł,
- 2) rachunku zysków i strat, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazuje zysk netto w wysokości 59.378,81 zł,
- 3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę 1.115.106,26 zł,
- 4) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 7.028.900,65 zł,
- 5) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2.

Zatwierdzam podział zysku osiągniętego przez instytut badawczy o nazwie Instytut Metali Nieżelaznych z siedzibą w Gliwicach za rok obrotowy 2018 w sposób następujący:

- kwotę 59.378,81 zł przeznacza się na fundusz rezerwowy.

§ 3.

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. Minister
Katarzyna Lewandowska
Dyrektor

Numer we właściwym rejestrze

NIP 6 3 1 0 2 (sądowym albo ewidencji

) 0 7 7 1 KRS 0 0 0 0 0 5 1 5 8 8

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29.03.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych w jednostkach			
Dane identyfikujące jednostkę		<input checked="" type="checkbox"/> w złotych <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH			
Siedziba podmiotu			
Województwo			
ŚLĄSKIE		Powiat	
M.GLIWICE		M.GLIWICE	
Adres		Miejscowość	
Kraj		GLIWICE	
POLSKA			
Powiat		Województwo	
M.GLIWICE		ŚLĄSKIE	
Ulica		Gmina	
SOWIŃSKIEGO		M.GLIWICE	
Miejscowość		Nr domu	Nr lokalu
GLIWICE		5	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego		Kod pocztowy	Poczta
Kraj		44-100	GLIWICE
Ulica			
Kod pocztowy		Miejscowość	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki		Nr domu	Nr lokalu
7 2 1 9 Z BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH			

Dn

m

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak

nie

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Koszty ujmuje się równocześnie na kontach zespołu 4 (koszty według rodzaju), na kontach zespołu 5 (koszty według typów/rodzajów działalności) oraz zespołu 6 (koszty rozliczeń międzyokresowych).

Przychody i koszty niezakończonych usług długoterminowych o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, ujawnia się w sprawozdaniu finansowym następująco:

Niezakończone usługi długoterminowe, dla których wystawiono faktury częściowe ewidencjonuje się na koncie „Sprzedaż”. Koszty poniesione przenosi się w całości na konto kosztu własnego sprzedaży. Jeżliby w kosztach zawarte były koszty realizacji kolejnego etapu usługi długoterminowej, nierozliczonego w fakturze częściowej, to ta ich część stanowić może koszty prac w toku na uzasadniony wniosek kierownika komórki organizacyjnej, zaakceptowany przez Głównego Księgowego i Dyrektora.

Badania naukowe i prace rozwojowe oraz inne projekty finansowane lub współfinansowane ze środków Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego (MNiSW), Narodowego Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR), Narodowego Centrum Nauki (NCN) oraz projekty współfinansowane ze środków Unii Europejskiej rozlicza się następująco:

Dla wszystkich projektów otrzymane zaliczki stanowią przychody przyszłych okresów:

- prace finansowane ze środków dotacji podmiotowej przyznanej przez MNSW :

- rozliczania otrzymanych dotacji w przychody operacyjne w trakcie roku dokonuje się miesięcznie w wysokości poniesionych kosztów bezpośrednich i pośrednich, z pominięciem kosztów amortyzacji pokrytych inną dotacją,
- na koniec roku bilansowego koszty rozliczone w przychody nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej dotacji,

- projekty badawcze, rozwojowe, finansowane ze środków MNSW oraz ze środków Programu Ramowego Unii Europejskiej i innych źródeł:

- rozliczania otrzymanych dotacji w przychody operacyjne w trakcie roku dokonuje się miesięcznie w wysokości poniesionych kosztów kwalifikowanych bezpośrednich i pośrednich,
- na koniec roku bilansowego, etapu realizacji, całego projektu koszty rozliczone w przychody nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej dotacji,

- projekty współfinansowane ze środków funduszy strukturalnych :

- rozliczania otrzymanych dotacji w przychody operacyjne w trakcie roku dokonuje się miesięcznie w wysokości poniesionych kosztów bezpośrednich, ze względu na ustalony w założeniach projektu niski wskaźnik narzutu kosztów pośrednich,
- na koniec roku bilansowego, etapu realizacji, całego projektu koszty rozliczone w przychody nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej dotacji,

- projekty współfinansowane ze środków budżetu państwa oraz przedsiębiorcy typu CuBR :

- w trakcie roku koszty stanowią prace w toku,
- na koniec roku bilansowego, etapu realizacji, całego projektu koszty rozliczone w przychody pokryte dotacją budżetu państwa nie mogą przekroczyć kwoty przyznanej dotacji, natomiast część finansowana przez przedsiębiorcę stanowi przychód z tytułu niezakończonych usług.

Wynik finansowy jednostki za 2018 rok obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Poziom istotności określa się jako 0,5 % sumy bilansowej za rok ubiegły.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady wyceny aktywów i pasywów oparte są o zasady zawarte w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości (art. 28) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001r. w sprawie w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (tekst jednolity Dz.U 2017 poz. 277 z późn. zmianami).

Środki trwałe

- Środki trwałe w momencie przyjęcia do użytkowania wycenia się w ich wartości początkowej. Jest to cena nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego w budowie.
- Środki trwałe amortyzuje się wg przepisów ustawy o rachunkowości.
- Inwestycje w nieruchomości wycenia się tak jak środki trwałe.
- Wartość środków trwałych mogą korygować odpisy z tyt. trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne

- Zasady wyceny w momencie przyjęcia do użytkowania są analogiczne do środków trwałych.
- Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu i modernizacji. Każde nabycie wartości niematerialnej i prawnej stanowi odrębny obiekt inwentarzowy.
- Wartości niematerialne i prawne w postaci oprogramowania i licencji podlegają amortyzacji w okresie od 2 do 5 lat, wg zasad przyjętych w polityce rachunkowości.

Inwestycje w nieruchomości

Według zasad obowiązujących dla środków trwałych.

Aktywa finansowe

- Aktywa finansowe (z wyjątkiem udziałów w jednostkach podporządkowanych) będące instrumentami finansowymi klasyfikowane są w dniu ich nabycia do jednej z czterech kategorii:

- przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- utrzymywane do terminu wymagalności,
- dostępne do sprzedaży.

Aktywne instrumenty finansowe wycenia się wg przepisów wym. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 stycznia 2001 (tekst jednolity Dz.U 2017 poz. 277 z późn. zmianami). Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych (wszystkich kategorii) zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

- Udziały w jednostkach zależnych i podporządkowanych oraz inne instrumenty kapitałowe wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą wartości.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego

wycenia się wg cen nabycia lub po kosztach wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto, z uwzględnieniem odpisów spowodowanych trwałą utratą wartości:

- zapasy materiałów wyceniane są wg średnioważonych cen nabycia,
- złomy i odpady wyceniane są na poziomie cen sprzedaży netto uzyskiwanych na rynku,
- towary wycenia się w cenie nabycia,
- produkcję małoseryjną niezakończoną wg rzeczywistego kosztu wytworzenia,
- wyroby gotowe wg kosztu wytworzenia nie wyższego od cen sprzedaży netto.

Prace badawcze i inne usługi niezakończone w zakładach naukowo-badawczych, o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy, wg rzeczywistego kosztu wytworzenia.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny tj. aktualizując ich wartość; odsetki za zwłokę w zapłacie należności stają się należnością dopiero od momentu obciążenia nimi kontrahenta.

Zobowiązania finansowe wycenia się wg przepisów wym. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 stycznia 2001.(tekst jednolity Dz.U 2017 poz. 277 z późn. zmianami).

Skutki okresowej wyceny zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Zobowiązania pozostałe wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy.

Środki pieniężne, kapitały (fundusze) oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

Rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Nie tworzy się rezerw na:

- Niewykorzystane w danym roku urlopy; pracownicy nie otrzymują odrębnego wynagrodzenia za urlop, kodeks pracy nie przewiduje wypłaty ekwiwalentu za niewykorzystany urlop dla pracowników zatrudnionych.
- Zobowiązania pozostałe wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy.

Środki pieniężne, kapitały (fundusze) oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

- Odroczoney podatek dochodowy; podstawę podatku w instytucjach badawczych stanowią w istocie koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, natomiast pozostałe dochody po zadeklarowaniu ich przeznaczenia na cele statutowe są zwolnione z podatku. Różnice przejściowe w podstawie opodatkowania nie mają istotnego wpływu na wielkość podatku lecz - zasadnicza ich część - wpływają na wielkość dochodu przeznaczonego na cele statutowe.

- Od roku 2007 Instytut nie nalicza rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. Wypłacane rokrocznie świadczenia nie stanowią istotnej kwoty w kosztach Instytutu.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki za 2018 rok obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie sporządzono w wersji podstawowej.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie kalkulacyjnym.

Rachunek z przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH

W strukturze organizacyjnej Instytutu wyodrębnione są: jednostka macierzysta oraz dwa zakłady na pełnym rozrachunku gospodarczym: Oddział w Legnicy oraz Oddział w Poznaniu. Zakłady samodzielnie sporządzają sprawozdanie finansowe i rozliczają się ze zobowiązań podatkowych (z wyjątkiem pdop i podatku VAT). Wyłącznie terytorialnie wyodrębniony jest Oddział Metali Lekkich w Skawinie. Dokumentacja księgowa Oddziału jest prowadzona i archiwizowana w Gliwicach. Zgodnie z art. 2 ust 4 ustawy o instytutach badawczych, działalność gospodarcza Instytutu jest wydzielona pod względem finansowym i rachunkowym. W IMN funkcjonuje system 10-cyfrowych kodów pracy/zleceń/projektów, w którym pierwsza oznacza rodzaj działalności.

Polityka rachunkowości zawiera unormowania wynikające z ustawy o instytutach badawczych w tym dotyczących możliwości tworzenia funduszy: badań własnych, stypendialnego i nagród. Zasady wydatkowania środków normują ich regulaminy.

Sprawozdanie sporządzono zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów:

- art. 10 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r.(tekst jednolity Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn. zmianami).
- ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o zasadach finansowania nauki (tekst jednolity Dz. U. z 2018r. poz. 87 z późn. zmianami).
- ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych (tekst jednolity Dz.U. z 2018r. poz. 736, z późn. zmianami).
- ustawy z dnia 20 lipca 2018r. o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U. z 2018r. poz.1668)

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Aktywa trwałe	76 626 503,27	67 745 645,45	A	Kapitał (fundusz) własny	108 096 733,11	109 211 839,37
I	Wartości niematerialne i prawne	1 265 384,18	2 103 065,07	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	95 580 052,27	95 560 290,91
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	353 399,05	813 703,41	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	911 985,13	1 289 361,66	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	8 697 302,03	8 717 063,39
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	63 662 376,73	54 726 420,53	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 760 000,00	3 650 000,00
1	Środki trwałe	53 314 440,14	47 538 732,80		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	336 058,20	390 290,02		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 084 195,77	28 893 317,02	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	13 908 208,11	9 747 271,48	VI	Zysk (strata) netto	59 378,81	1 284 485,07
d)	środki transportu	852 415,56	1 044 457,50	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	9 133 562,50	7 463 396,78	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 895 293,99	62 815 863,97
2	Środki trwałe w budowie	9 952 225,79	5 059 382,73	I	Rezerwy na zobowiązania	3 891 084,32	2 528 475,56
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	395 710,80	2 128 305,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	3 891 084,32	2 528 475,56
IV	Inwestycje długoterminowe	11 688 506,72	10 904 152,98		- długoterminowe		
1	Nieruchomości	4 733 243,47	3 812 481,59		- krótkoterminowe	3 891 084,32	2 528 475,56
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	25 825,74	39 010,62
3	Długoterminowe aktywa finansowe	6 955 263,25	7 091 671,39	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	25 825,74	39 010,62
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	25 825,74	39 010,62

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	26 018 468,54	28 191 065,97
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	6 955 263,25	7 091 671,39		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje	2 455 663,25	2 466 971,39		– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki	4 499 600,00	4 624 700,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 235,64	12 006,87		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 235,64	12 006,87	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 387 986,52	13 505 044,95
B	Aktywa obrotowe	88 365 523,83	104 282 057,89	a)	kredyty i pożyczki	756,58	717,39
I	Zapasy	13 750 508,12	11 540 354,99	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	4 881 576,96	4 718 490,09	c)	inne zobowiązania finansowe	11 277,84	11 277,84
2	Półprodukty i produkty w toku	3 477 518,51	4 657 932,50	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 223 551,08	8 469 493,29
3	Produkty gotowe	2 053 808,13	1 867 987,70		– do 12 miesięcy	6 223 551,08	8 469 493,29
4	Towary	126 678,38	132 758,37		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	3 210 926,14	163 186,33	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	222 958,29	258 544,00
II	Należności krótkoterminowe	20 522 430,42	18 437 767,13	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 464 207,34	1 493 205,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	654 897,28	517 899,39
	– do 12 miesięcy			i)	inne	5 810 338,11	2 753 907,54
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	11 630 482,02	14 686 021,02
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	26 959 915,39	32 057 311,82
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	26 959 915,39	32 057 311,82
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	11 678 462,56	10 396 971,96
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	15 281 452,83	21 660 339,86
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	20 522 430,42	18 437 767,13				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 660 485,01	17 925 556,42				
	– do 12 miesięcy	19 660 485,01	17 925 556,42				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	600 221,02	213 560,05			
c)	inne	261 724,39	298 650,66			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	52 517 658,29	72 954 276,51			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	52 517 658,29	72 954 276,51			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	8 871 548,04	22 279 265,61			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	160 100,00	138 000,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	8 711 448,04	22 141 265,61			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43 646 110,25	50 675 010,90			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 254 242,80	14 477 464,31			
	– inne środki pieniężne	28 391 867,45	36 197 546,59			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 574 927,00	1 349 659,26			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	164 992 027,10	172 027 703,34		PASYWA razem (suma poz. A i B)	164 992 027,10 172 027 703,34

Zgodne z oryginałem

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Główna Księgowa

Podawem pisać
mgr Jolanta Podczaszyńska

29.03.2019 r.

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
D Y R E K T O R

[Signature]
dr inż. Barbara Juszczyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

INSTYTUT METALI
NIEŻELAZNYCH

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	121 985 955,33	115 210 879,05
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	121 193 572,74	114 594 840,50
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	792 382,59	616 038,55
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	108 821 348,68	102 182 571,72
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	108 053 086,58	101 684 099,95
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	768 262,10	498 471,77
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	13 164 606,65	13 028 307,33
D	Koszty sprzedaży	1 211,25	6 958,55
E	Koszty ogólnego zarządu	13 576 095,44	13 716 866,81
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-412 700,04	-695 518,03
G	Pozostałe przychody operacyjne	4 418 909,24	4 936 988,25
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	439 491,86	15 168,15
II	Dotacje	1 107 609,66	2 216 208,43
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	95 624,82	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	2 776 182,90	2 705 611,67
H	Pozostałe koszty operacyjne	3 583 760,75	2 673 999,37
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	852 052,95	211 506,01
III	Inne koszty operacyjne	2 731 707,80	2 462 493,36
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	422 448,45	1 567 470,85
J	Przychody finansowe	927 268,75	848 318,45
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	68 373,18	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	68 373,18	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	858 020,49	848 318,45
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	875,08	0,00
K	Koszty finansowe	713 591,39	969 831,23
I	Odsetki, w tym:	14 637,76	27 497,03
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	14 947,90	7 278,02
IV	Inne	684 005,73	935 056,18
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	636 125,81	1 445 958,07
M	Podatek dochodowy	576 747,00	161 473,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	59 378,81	1 284 485,07

Zgodne z oryginałem

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Główna Księgowa

Poświadczam
mgr Jolanta Podczaszyńska

28.03.2019 r.

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
D Y R E K T O R

Barbara Juszczyk
dr inż. Barbara Juszczyk

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: ... Zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
					(opcjonalnie)					
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	636 125,81							0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-33 434 807,67	0,00	-33 434 807,67					0,00	0,00	0,00
Dotacje	-32 976 228,13	0,00	-32 976 228,13	17	1	21-24		0,00	0,00	0,00
Dochód przeznaczony na działalność statutową	-345 686,40	0,00	-345 686,40	17	1	4		0,00	0,00	0,00
Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych ze środków KBN i środków PHARE	-112 893,14	0,00	-112 893,14	17	1	1b		0,00	0,00	0,00
Pozostałe ^{*)}										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-354 715,85	0,00	-354 715,85					0,00	0,00	0,00
Przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntu	-48 042,06	0,00	-48 042,06	12	4			0,00	0,00	0,00
Odsetki od nal. bież. niezapłacone objęte odpisem aktualizacyjnym	-10 500,94	0,00	-10 500,94	12	4			0,00	0,00	0,00
Odsetki od nal. bież. bez odpisu aktualizacyjnego, niezapłacone w 2018r.	-5 372,48	0,00	-5 372,48	12	4			0,00	0,00	0,00
Odsetki od lokat terminowych naliczone, nieotrzymane w 2018r.	-66 635,14	0,00	-66 635,14	12	4			0,00	0,00	0,00
Odsetki i koszty sądowe naliczone w 2018r., niezapłacone w 2018r.	-5 690,41	0,00	-5 690,41	12	4			0,00	0,00	0,00
VAT od rozwiązanych odpisów aktualizacyjnych	-19 119,84	0,00	-19 119,84	12	4			0,00	0,00	0,00
Dofinansowanie z funduszy strukturalnych przeznaczane na inwestycje (WKP)	-195 543,72	0,00	-195 543,72	17	1			0,00	0,00	0,00
Kor. przychodów z tyt. korekt faktur nie będących wynikiem błędu lub omyłki	-2 742,57	0,00	-2 742,57	12				0,00	0,00	0,00
Zwrot opłaty skarbowej	-616,00	0,00	-616,00	12				0,00	0,00	0,00
Nieprawidłowo wystawione noty odsetkowe	-452,69	0,00	-452,69	12				0,00	0,00	0,00
Pozostałe ^{*)}	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	119 146,30	0,00	119 146,30					0,00	0,00	0,00
Kary umowne zapłacone w 2018r.	1 127,55	0,00	1 127,55	12	1	1		0,00	0,00	0,00
Odsetki od lokat w 2017r, otrzymane w 2018r.	90 561,45	0,00	90 561,45	12	4	2		0,00	0,00	0,00
Statystycznie ustalony przychód z tyt. ustanowienia nieodpł. użyt. gruntu, pomieszczeń i reklamy	27 024,72	0,00	27 024,72	12				0,00	0,00	0,00
Korekta przychodów (korekta w I/19 zwiększająca przychody XII/18)	432,58	0,00	432,58	12				0,00	0,00	0,00
Pozostałe ⁴⁾	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	34 033 146,68	0,00	34 033 146,68					0,00	0,00	0,00
Rozwiązane odpisy aktualizacyjne oraz odsetki zmniejszające podstawę opodatkowania	-84 964,96	0,00	-84 964,96	16				0,00	0,00	0,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów od uzyskanych dotacji	32 987 113,53	0,00	32 987 113,53	16				0,00	0,00	0,00
Składki i darowizny	310 931,91	0,00	310 931,91	16	1	36-37		0,00	0,00	0,00
Amortyzacja środków trwałych których zakup sfinansowana z KBN	112 893,14	0,00	112 893,14	16	1	48		0,00	0,00	0,00
Przebrane sprawy sądowe	259 435,10	0,00	259 435,10	16				0,00	0,00	0,00
Amortyzacja samochodu powyżej 20 000 EUR i ubezpieczenie	6 367,26	0,00	6 367,26	16	1			0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości udziałów	11 308,14	0,00	11 308,14	16				0,00	0,00	0,00
Koszty reprezentacji	109 815,49	0,00	109 815,49	16	1	28		0,00	0,00	0,00
Koszty dot. wieczystego użytkowania gruntu	306 867,11	0,00	306 867,11	16c		1		0,00	0,00	0,00
Leasing	1 585,14	0,00	1 585,14	17				0,00	0,00	0,00
Pozostałe ⁴⁾	11 794,82	0,00	11 794,82					0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuczynane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4 053 177,56	0,00	4 053 177,56					0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na należności w 2018r.	569 083,46	0,00	569 083,46	16	1	26a		0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące majątku obrotowego w 2018r.	277 854,20	0,00	277 854,20	16	1			0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na odsetki od należności, koszty procesu, odsetki sądowe w 2018r.	16 191,35	0,00	16 191,35	16				0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia niewypłacone na 31.12.2018r.	13 770,00	0,00	13 770,00	16	1	57		0,00	0,00	0,00
Nieprzebrane składki ZUS finansowane przez płatnika nkup na 31.12.2018r.	525 435,13	0,00	525 435,13	16	1	57a		0,00	0,00	0,00
Odsetki od zobowiązań należne w 2018r., niezapłacone do 31.12.2018r.	335,90	0,00	335,90	16	1	11		0,00	0,00	0,00
Niewypłacone na 31.12.2018r. koszty podróży służbowych pracowników	3 817,87	0,00	3 817,87	16				0,00	0,00	0,00
Opłata za korzystanie ze środowiska opłacona w 2019r. dot. 2018r.	99 087,43	0,00	99 087,43	16	1	19a		0,00	0,00	0,00
Utworzenie rezerwy na koszty zagospodarowania odpadów	2 546 165,54	0,00	2 546 165,54	15	1			0,00	0,00	0,00
Odsetki za zwłokę	1 436,68	0,00	1 436,68	16				0,00	0,00	0,00
Pozostałe ⁴⁾	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	109 211 839,37	110 543 444,55
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	109 211 839,37	110 543 444,55
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	95 560 290,91	95 551 917,54
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	19 761,36	8 373,37
	a) zwiększenie (z tytułu)	19 761,36	8 373,37
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- przebieganie funduszu z aktualizacji wyceny	19 761,36	8 373,37
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	95 580 052,27	95 560 290,91
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	8 717 063,39	8 725 436,76
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-19 761,36	-8 373,37
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	19 761,36	8 373,37
	- zbycia środków trwałych		
	- sprzedaż, likwidacja środków trwałych	19 761,36	8 373,37
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8 697 302,03	8 717 063,39

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 650 000,00	3 090 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	110 000,00	560 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	110 000,00	560 000,00
	- podziału zysku	110 000,00	560 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 760 000,00	3 650 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 284 485,07	3 176 090,25
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 284 485,07	3 176 090,25
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 284 485,07	3 176 090,25
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 284 485,07	3 176 090,25
	- zwiększenia funduszy	1 284 485,07	3 176 090,25
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
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	59 378,81	1 284 485,07
	a) zysk netto	59 378,81	1 284 485,07
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	108 096 733,11	109 211 839,37
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	108 096 733,11	109 211 839,37

Zgodne z oryginałem

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Główna Księgowa

Podpisane
mgr Jolanta Podczaszyńska

29.03.2019r.

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
D Y R E K T O R

Barbara Juszczyk
dr inż. Barbara Juszczyk

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-990 043,01	21 345 054,69
I.	Zysk (strata) netto	59 378,81	1 284 485,07
II.	Korekty razem	-1 049 421,82	20 060 569,62
1.	Amortyzacja	9 403 220,42	9 934 013,80
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-362 050,43	-190 191,19
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-188 221,72	-15 168,15
5.	Zmiana stanu rezerw	1 362 608,76	360 174,01
6.	Zmiana stanu zapasów	-2 878 859,72	293 570,84
7.	Zmiana stanu należności	-3 661 771,94	-1 342 353,48
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	759 997,36	3 216 513,81
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 266 996,94	10 404 069,76
10.	Inne korekty	-217 347,61	-2 600 059,78
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	-990 043,01	21 345 054,69
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-2 197 299,78	-12 895 303,15
I.	Wpływy	22 730 475,50	19 850 244,14
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	177 987,54	43 585,69
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	411 222,35	5 446 208,46
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	411 222,35	5 446 208,46
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach	68 373,18	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	103 000,00	5 272 073,04
	- odsetki	239 849,17	174 135,42
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	22 141 265,61	14 360 449,99
II.	Wydatki	24 927 775,28	32 745 547,29
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 216 327,24	10 593 558,77
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	8 711 448,04	22 151 988,52
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 197 299,78	-12 895 303,15
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej	-3 841 557,86	-2 078 831,19
I.	Wpływy	39,19	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	39,19	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 841 597,05	2 078 831,19
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	3 830 763,80	2 065 371,20
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	293,77
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	10 806,54	10 969,62
8.	Odsetki	26,71	2 196,60
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 841 557,86	-2 078 831,19
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	-7 028 900,65	6 370 920,35
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-7 028 900,65	6 370 920,35
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	-188 776,15
F.	Środki pieniężne na początek okresu	50 675 010,90	44 304 090,55
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:	43 646 110,25	50 675 010,90
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	5 293 140,19	1 447 112,39

Zgodne z oryginałem

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Główna Księgowa

Podczaszyńska
mgr Jolanta Podczaszyńska

28.03.2019 r.

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
D Y R E K T O R

dr inż. Barbara Juszczyk

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa łączna

INFORMACJA DODATKOWA

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Szczegółowy zakres zmian wartości majątku trwałego przedstawia się następująco:

I. wartości niematerialne i prawne

Zmiany stanów wartości brutto i umorzenia prezentuje nota 2

Nota 2a zawiera wykaz wartości niematerialnych i prawnych przyjętych do użytkowania całkowicie umorzonych oraz źródła ich sfinansowania.

W 2018 roku wśród wartości niematerialnych i prawnych występują prace rozwojowe realizowane w latach poprzednich w Zakładzie Doświadczalnym Hutnictwa, w Zakładzie Doświadczalnym Chemii oraz w Zakładzie Produkcji Małotonażowej oraz inne wartości niematerialne i prawne w postaci programów komputerowych.

Inne wartości niematerialne i prawne obejmują zakup programów komputerowych - zwiększenie wartości brutto w kwocie zł 308.961,00

Zwiększenie umorzenia dotyczy odpisów bieżących w kwocie 911.964,10 oraz przyjętych do ewidencji całkowicie umorzonych wartości niematerialnych i prawnych zakupionych z prac badawczych w kwocie 234.677,79.

II rzeczowe aktywa trwałe

Stan środków trwałych, ze szczegółowością podaną w aktywach bilansu (w wierszach II.1 do II.3) prezentuje nota 1.

Zwiększenia wartości brutto w kwocie zł 17.941.845,27 obejmuje przyjęte do użytkowania, zakupione, zbudowane i zmodernizowane środki trwałe. Kwota 2.038.751,90 to zmiany dotyczące inwestycji w nieruchomości – szczegółowy wykaz środków trwałych objętych wynajmem zawiera Załącznik 5
Zwiększenie umorzenia w kwocie 8.490.697,88 dotyczy bieżących odpisów.

Nota 1a zawiera wykaz środków trwałych przyjętych do użytkowania oraz źródła ich sfinansowania.

Czynności prawne w zakresie rozporządzenia składnikami rzeczowych aktywów trwałych, które wymagały wystąpienia do ministra właściwego do spraw Skarbu Państwa:

W 2017 roku rozpoczęto procedurę sprzedaży części działki gruntowej w Polkowicach. Uzyskano zgodę Rady Naukowej oraz wstępną zgodę Ministerstwa Rozwoju. Przeprowadzono przetarg publiczny w roku 2017 i ponownie w 2018r. oraz złożono wniosek do Ministerstwa Rozwoju w celu uzyskania ostatecznej zgody na zbycie gruntu wyłonionemu oferentowi. Minister nadzorujący, pismem z dnia 19.03.2018r., wyraził zgodę na zbycie prawa użytkowania wieczystego części nieruchomości gruntowej.

W 2018 roku Oddział w Legnicy dokonał sprzedaży części działki gruntowej użytkowej wieczystość w Polkowicach. Sprzedaży dokonano w drodze publicznego przetargu zgodnie z przepisami Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 5 października 1993 r. w sprawie zasad organizowania przetargu na sprzedaż środków trwałych przez przedsiębiorstwa państwowe oraz warunków odstąpienia od przetargu (Dz. U. 1993 nr 97 poz. 443, z póź. zm.) oraz w zgodzie z przepisami Rozporządzenia Rady

Ministrów z dnia 14 września 2004 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania przetargów oraz rokowań na zbycie nieruchomości (Dz.U. 2004 Nr 207 poz. 2108, z późn. zm.). Przychód ze sprzedaży 397 603,90 zł

Wartość ewidencyjna brutto sprzedanej części działki gruntowej użytkowej wiecześnie w Polkowicach KŚT 032: 31 532,94 zł (wartość ewidencyjna netto 23 194,97 zł)

W rachunku zysków i strat wykazano zysk ze zbycia środków trwałych w kwocie zł 439.491,86. Sprzedaż dotyczyła opisanego gruntu, mieszkania (przychód ze sprzedaży 80 000,00 zł), samochodów osobowych oraz złomu po zlikwidowanych w 2018 roku środkach trwałych.

W roku 2018 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

III należności długoterminowe nie występują,

IV inwestycje długoterminowe (szczegółowe informacje nota 3) obejmują:

- nieruchomości wykazane w bilansie w poz.IV.1 w kwocie zł 4.733.243,47 – inwestycje w nieruchomości – stanowią oddane w najem budynki i pomieszczenia wraz z gruntami (załącznik 5),
- wartości niematerialne i prawne poz. IV.2 – nie wystąpiły,
- długoterminowe aktywa finansowe w poz. IV.3 w kwocie zł 6.955.263,25 - na które składają się akcje i udziały nabyte oraz uzyskane drogą zamiany należności w wyniku ugody bankowej, a także udzielone pożyczki długoterminowe

Zestawienie udziałów i akcji będących w posiadaniu Instytutu:

Zakład Działalności Innowacyjnej Innovator Sp. z o.o.

100% udziałów o wartości 2 428 157,63 zł

Innovator sp. z o.o. jest spółką zajmującą się komercjalizacją wyników prac IMN. Profil działalności spółki obejmuje głównie dostawę maszyn i urządzeń do przeróbki mechanicznej rud na rynek polski i zagraniczny, ochrony środowiska oraz w zakresie recyklingu metali, głównie renu i metali szlachetnych. Wszystkie wymienione główne obszary działalności spółki bazują na technologiach i konstrukcjach urządzeń opracowanych w IMN, w ramach realizacji prac badawczo - rozwojowych, prowadzonych w zakładach przeróbki rud, ochrony środowiska i hydrometalurgii. Istnieje zatem daleko idąca zgodność profilu działalności spółki z profilem badań prowadzonym w Instytucie.

Od dnia utworzenia misją Spółki był i jest transfer do przemysłu technologii opracowywanych w Instytucie Metali Nieżelaznych oraz podejmowanie na bazie tych technologii produkcji i usług w ramach działalności własnej, co Innovator realizuje z powodzeniem. Przykładem komercjalizacji wyników badań Instytutu jest sprzedaż maszyn flotacyjnych.

Od kilkunastu lat w uzupełnieniu działalności podstawowej Innovator Sp. z o.o. prowadzi działalność handlową w zakresie metali nieżelaznych. Od kilku lat ta działalność notuje istotny dla kondycji spółki wzrost obrotów. Podstawowe towary handlowe Spółki to blachy, płyty, pręty, rury, druty, śrut, cegły, anody i plomby z ołowiu, a także cały asortyment wyrobów z cyny takich jak folie, blachy, anody i lutowia. Towary handlowe Innovator pozyskuje od kilku krajowych i zagranicznych (Czechy, Niemcy, Włochy) producentów. Na bazie zainstalowanego wyposażenia w Spółce realizowane są ponadto usługi galwanizacyjne i rafinacyjne.

Sigma Powders Sp. z o.o. w likwidacji - 24,90% udziałów o wartości 24 900,00 zł.

Sigma Powders Sp. z o.o. – powstała w 2016r. spółka typu start-up, w której przewidywano komercjalizowanie wyników badań Instytutu w zakresie technologii proszków sferycznych.

W związku z niepowodzeniem podczas rozmów z potencjalnymi inwestorami, dnia 19.09.2018 r Nadzwyczajne Zgromadzenie wspólników podjęło decyzję o likwidacji spółki. Instytut dokonał w 2018 roku aktualizacji wartości części udziałów na kwotę 11 308,14 i poniósł z tego tytułu stratę.

Europejski Instytut Miedzi sp. z o.o. (dawne Polskie Centrum Promocji Miedzi S.A) 2,86 % udziałów o wartości 3 000,00 zł.

Udziały (1szt.) w spółce Polskie Centrum Promocji Miedzi S.A.(obecnie Europejski Instytut Miedzi sp. z o.o.) Instytut objął mając na uwadze zakres jej działalności i przewidywane dla działalności Instytutu korzyści w zakresie działań na rzecz rozwoju i rozszerzenia zastosowań miedzi i jej stopów, tworzenia i umacniania więzi kooperacyjnych na rynku, wzbogacania asortymentów i zwiększania popytu na produkty zawierające miedź i jej stopy. W 2018 r nie poniesiono strat, nie osiągnięto także przychodów finansowych.

Instytut posiada również akcje Walcowni Metali Nieżelaznych „Łabędy” S.A. oraz Zakładów Metalurgicznych „Skawina S.A. w likwidacji i akcje Stoczni Gdynia S.A. w upadłości likwidacyjnej.

Zakłady Metalurgiczne „Skawina S.A. w likwidacji – ilość akcji/udziałów 2214 - zakupione w zamian za przysługujące wierzytelności.

Instytut dokonał aktualizacji (100%) wartości udziałów ZM Skawina S.A. w likwidacji w kwocie 22 140.00 zł w 2003r. i poniósł z tego tytułu straty.

WM Łabędy - ilość akcji - 1 091 376 o wartości 10 913,76, co stanowi 0,022 % udziałów w kapitale. W 2018 roku nie osiągnięto żadnych przychodów, nie wystąpiły także straty.

Stocznia Gdynia S.A. w upadłości likwidacyjnej – 0,001 % udziałów o łącznej wartości 9 250,00 zł.

Akcje Stoczni Gdynia S.A. w upadłości likwidacyjnej posiada Oddział Legnicy. Zostały nabyte w 1995 roku w wyniku zamiany zadłużenia Stoczni wobec Oddziału. Akcje na kwotę 9.250,00 zł znajdują się w dokumentacji kasowej. W 2018 roku Oddział nie otrzymał dywidendy. W roku 2008 Oddział dokonał aktualizacji wartości akcji na kwotę -9.250,00. Stan na koniec roku obrotowego wynosi 0,00 zł.

- inne inwestycje długoterminowe poz. IV.4 – nie wystąpiły

V długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (szczegółowe informacje zawiera nota 21b)

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość brutto								
	stan na początek roku obrotowego	Przeniesienie do inwestycji w nieruchomości	Inne zwiększenia *)	Przemieszczenia z 084	Ogółem zwiększenia	Likwidacja	Sprzedaż	Ogółem zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Srodki trwałe	210 542 902,11	-2 038 751,90	2 700 861,84	15 240 983,43	17 941 845,27	2 306 726,75	686 456,62	2 993 183,37	223 452 812,11
a) grunty - prawo użytkowania wieczystego gruntu	1 087 554,23	-21 161,76			0,00		31 906,97	31 906,97	1 034 485,50
b) budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 904 529,11	-2 017 590,14		2 805 970,33	2 805 970,33	43 401,54	12 312,78	55 714,32	56 637 194,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	67 316 557,54		350 352,12	7 752 943,67	8 103 295,79	2 096 218,19	621 316,87	2 717 535,06	72 702 318,27
d) środki transportu	3 392 537,69			101 343,37	101 343,37		20 920,00	20 920,00	3 472 961,06
e) inne środki trwałe	82 841 723,54		2 350 509,72	4 580 726,06	6 931 235,78	167 107,02		167 107,02	89 605 852,30
Inwestycje w nieruchomości	8 181 029,07	2 038 751,90							10 219 780,97

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie i amortyzacja						Wartość netto		
	stan na początek roku obrotowego	Przeniesienie do inwestycji w nieruchomości	Amortyzacja za rok 2018	Inne zwiększenia *)	Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Srodki trwałe	163 004 169,31	-1 117 431,58	8 490 697,88	2 700 861,84	10 074 128,14	2 939 925,48	170 138 371,97	47 538 732,80	53 314 440,14
a) grunty - prawo użytkowania wieczystego gruntu	697 264,21	-46 387,04	56 198,38		9 811,34	8 648,25	698 427,30	390 290,02	336 058,20
b) budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 011 212,09	-1 071 044,54	1 641 575,05		570 530,51	28 743,39	27 552 999,21	28 893 317,02	29 084 195,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	57 569 286,06		3 588 978,80	350 352,12	3 939 330,92	2 714 506,82	58 794 110,16	9 747 271,48	13 908 208,11
d) środki transportu	2 348 080,19		293 385,31		293 385,31	20 920,00	2 620 545,50	1 044 457,50	852 415,56
e) inne środki trwałe	75 378 326,76		2 910 560,34	2 350 509,72	5 261 070,06	167 107,02	80 472 289,80	7 463 396,78	9 133 562,50
Inwestycje w nieruchomości	4 368 547,48	1 117 431,58	558,44		1 117 990,02		5 486 537,50	3 812 481,59	4 733 243,47
	167 372 716,79	0,00	8 491 256,32	2 700 861,84	11 192 118,16	2 939 925,48	175 624 909,47	51 351 214,39	58 047 683,61

*) Środki trwałe przyjęte do użytkowania a współfinansowane z dotacji i funduszy strukturalnych , wykazane w Nocie 1a

Nota 1a Środki trwale przyjęte do użytkowania współfinansowane z dotacji i funduszy strukturalnych w 2018r.

Rodzaj	Wartość początkowa	w tym z dotacji	źródło
Podwyższenie wartości Linii pilotażowej do przygotowywania rdzeni pakietowych	697 878,30	658 500,00	Fundusz Strukturalny
Linia galwaniczna	45 615,24	45 615,24	MNiSW
Piec rurowy do pracy w atmosferze obojętnej, utleniającej i redukującej	82 818,36	82 818,36	MNiSW
Prototypowe stanowisko do produkcji drutów z rdzeniem proszkowym	59 247,87	59 247,87	MNiSW
Podwyższenie wartości Urządzenia do pomiaru efektu magnetokalorycznego	126 371,10	126 371,10	MNiSW
Automatyczny podajnik nano i mikro proszków	35 582,79	35 582,79	MNiSW
Automatyczny piknometr helowy	75 421,14	75 421,14	MNiSW
Stanowisko do ultraszybkiej obróbki cieplnej	249 690,00	249 690,00	MNiSW
Młynek/pulweryzator kriogeniczny	88 253,10	88 253,10	MNiSW
Urządzenie do ciśnieniowego nasycania struktur porowatych	259 487,66	259 487,66	MNiSW
Wielofunkcyjne urządzenie do otrzymywania włókien współosiowych	479 895,82	479 895,82	MNiSW
Podwyższenie wartości wirówki Eppendorf	8 705,39	8 705,39	MNiSW
Pompa perystaltyczna	18 840,94	18 840,94	MNiSW
Łaźnia wodna	2 036,88	2 036,88	MNiSW
Spektrofotometr UV-VIS JASCO V-760	78 880,00	78 880,00	NCNiR
Obciążenie elektroniczna DC IT8512A+	2 300,00	2 300,00	NCBiR
Generator Rigol DG4062	3 200,00	3 200,00	NCBiR
Miernik temperatury BTM-4208SD	1 300,00	1 300,00	NCBiR
Dozownik butelkowy Fortuna Optifix Safety	1 450,00	1 450,00	NCBiR
Dozownik butelkowy Fortuna Optifix Safety	1 450,00	1 450,00	NCBiR
Dozownik butelkowy Fortuna Optifix Safety	2 079,23	2 079,23	NCBiR
Dozownik butelkowy Fortuna Optifix Safety	2 079,23	2 079,23	NCBiR
Biureta Cyfrowa Titrette	3 082,50	3 082,50	NCBiR
Eksykator próżniowy z tubusem	1 350,00	1 350,00	NCBiR
Eksykator próżniowy z tubusem	1 350,00	1 350,00	NCBiR
Zlewka grubościenna	1 590,00	1 590,00	NCBiR
Zlewka grubościenna	1 590,00	1 590,00	NCBiR
Zlewka grubościenna	1 590,00	1 590,00	NCBiR
Czujnik CL 16m-500kN ze świadectwem wzorcowania	4 000,00	4 000,00	NCBiR
Miernik CL162ze z zasilaczem	1 620,00	1 620,00	NCBiR

Myjka ultradźwiękowa SONIC-2	1 565,79	1 565,79	MNiSW
Inkulator laboratoryjny	4 068,12	4 068,12	MNiSW
Moździerz agatowy z tłuczkiem	1 319,26	1 319,26	NCBiR
Obiektyw Canon z wyposażeniem	4 801,00	4 801,00	NCN
razem grupa 8	2 350 509,72	2 311 131,42	
Podwyższenie wartości Dylatometru DTA	18 450,00	18 450,00	MNiSW
Aparat fotograficzny NIKON BODY	2 704,00	2 704,00	MNiSW
razem grupa 6	21 154,00	21 154,00	
Mieszadło magnetyczne próżniowe	12 853,50	12 853,50	NCN
Mieszadło magnetyczne	2 480,00	2 480,00	NCBiR
razem grupa 5	15 333,50	15 333,50	
Piec rurowy dwupołówkowy poziomy typ PRW	32 441,76	32 441,76	MNiSW
Zgrzewarka pojemnościowa z głowicą zgrzewającą	44 280,00	44 280,00	MNiSW
Walcarka Elektroł	14 734,10	14 734,10	NCBiR
Tokarka	2 268,29	2 268,29	NCBiR
Naświetlarka UV Proma	1 120,00	1 120,00	NCBiR
Podwyższenie wartości Pieca do obróbki termomagnetycznej rdzeni	178 788,26	178 788,26	MNiSW
Szlifierka obrotowa	20 931,05	20 931,05	MNiSW
Zestaw komputerowy Engine B20	19 301,16	19 301,16	MNiSW
razem grupa 4	313 864,62	313 864,62	
razem	2 700 861,84	2 661 483,54	

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia lub koszt wytworzenia						stan na koniec roku obrotowego
		stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody nie księgowane przez konto 08 "Śr.trwałe w budowie"	Przemieszczenia z 083	Inne	Rozchody	
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	9 480 067,66						9 480 067,66
2	Wartość firmy							
3	Inne wartości niematerialne i prawne (licencje)	3 080 713,76		2 630,42	71 652,79	234 677,79 *)	44 132,34	3 345 542,42
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne							0,00
Razem :		12 560 781,42	0,00	2 630,42	71 652,79	234 677,79	44 132,34	12 825 610,08

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie - amortyzacja						Wartość netto			
		stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2018	Przemieszczenia	Inne zwiększenia	Inne	Zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
0	1	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	8 666 364,25		460 304,36					9 126 668,61	813 703,41	353 399,05
2	Wartość firmy										
3	Inne wartości niematerialne i prawne (licencje)	1 791 352,10		451 659,74		234 677,79 *)		44 132,34	2 433 557,29	1 289 361,66	911 985,13
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne										
Razem :		10 457 716,35	0,00	911 964,10	0,00	234 677,79	0,00	44 132,34	11 560 225,90	2 103 065,07	1 265 384,18

*) wartości niematerialne i prawne przyjęte do ewidencji całkowicie umorzone, zakupione z prac badawczych, wykazane w nodzie 2a

Nota 2a Wartości niematerialne i prawne przyjęte do użytkowania współfinansowane z dotacji i funduszy strukturalnych w 2018r. (bez zmian)

Rodzaj	Wartość początkowa	w tym z dotacji	źródło
Oprogramowanie ICDD PDF-4 + 2018 USB	25 916,47	25 916,47	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego
Oprogramowanie Match! Version 3 Single Licence	3 423,14	3 423,14	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego
Oprogramowanie do obliczeń termodynamicznych Thermo-Calc	192 054,18	192 054,18	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego
Modernizacja-przygotowanie wersji mobilnej strony www.claio oraz integracja z CMS Wordpress	13 284,00	13 284,00	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego
razem	234 677,79	234 677,79	

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie		Zmniejszenie		stan na koniec roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe			Wartość netto inwestycji długoterminowych		
			zakup	inne	sprzedaż	inne		stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Nieruchomości*	3 812 481,59		920 761,88			4 733 243,47	0,00	0,00		0,00	3 812 481,59	4 733 243,47
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	7 123 061,39	0,00	0,00	0,00	125 100,00	6 997 961,39	31 390,00	11 308,14	0,00	42 698,14	7 091 671,39	6 955 263,25
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały												
	- akcje												
	- inne papiery wartościowe												
	- udzielone pożyczki												
	- inne długoterminowe aktywa finans.												
	b) w pozostałych jednostkach	7 123 061,39	0,00	0,00	0,00	125 100,00	6 997 961,39	31 390,00	11 308,14	0,00	42 698,14	7 091 671,39	6 955 263,25
	- udziały	2 456 057,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 057,63	0,00	11 308,14	0,00	11 308,14	2 456 057,63	2 444 749,49
	ZDI "INNOVATOR" sp.z o.o. - Gliwice	2 428 157,83					2 428 157,83	0,00	0,00	0,00	0,00	2 428 157,83	2 428 157,83
	PCPM sp. z o.o. - Wrocław	3 000,00					3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
	SIGMA POWDERS Sp z o.o. w likwidacji	24 900,00					24 900,00	0,00	11 308,14	0,00	11 308,14	24 900,00	13 591,86
	- akcje	42 303,76	0,00	0,00	0,00	0,00	42 303,76	31 390,00	0,00	0,00	31 390,00	10 913,76	10 913,76
	Walc.Metali "Łabędy" - Gliwice	10 913,76					10 913,76	0,00	0,00	0,00	0,00	10 913,76	10 913,76
	Z-dy Metalurgiczne "Skawina" w likwidacji - Skawina	22 140,00					22 140,00	22 140,00	0,00	0,00	22 140,00	0,00	0,00
	Stocznia Gdynia SA w upadłości likwidacyjnej	9 250,00					9 250,00	9 250,00	0,00	0,00	9 250,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	4 624 700,00	0,00	0,00	0,00	125 100,00	4 499 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 624 700,00	4 499 600,00
	ZDI "INNOVATOR" - Gliwice	4 624 700,00				125 100,00	4 499 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 624 700,00	4 499 600,00
	- inne długoterminowe aktywa finans.	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem :	10 935 542,98	0,00	920 761,88	0,00	125 100,00	11 731 204,86	31 390,00	11 308,14	0,00	42 698,14	10 904 152,98	11 688 506,72

* Inwestycje w nieruchomości zaprezentowano również w Nocie 1

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych (nie dotyczy)

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
SIGMA POWDERS Sp z o.o. w likwidacji	0,00	11 308,14	0,00	11 308,14
Razem	0,00	11 308,14	0,00	11 308,14

- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy prezentowane są w Nocie nr 6

Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
1.	Praca rozwojowa TP1007	122 533,47	122 533,47	umorzona	-
2.	Praca rozwojowa TC1093	533 361,97	248 902,24	do dnia 30-09-2021	-
3.	Praca rozwojowa TP1023	77 089,73	77 089,73	umorzona	-
4.	Praca rozwojowa TP1017	200 724,82	200 724,82	umorzona	-
5.	Praca rozwojowa TC1014	12 457,44	12 457,44	umorzona	-
6.	Praca rozwojowa TC1025	81 734,08	81 734,08	umorzona	-
7.	Praca rozwojowa TP1027	281 951,88	281 951,88	umorzona	-
8.	Praca rozwojowa TC1029	617 452,89	617 452,89	umorzona	-
9.	Praca rozwojowa ZPM 1107	97 110,12	97 110,12	do dnia 31-08-2018	-
10.	Praca rozwojowa TP1067	670 990,61	670 990,61	umorzona	-
11.	Praca rozwojowa TP1070	2 746 436,71	2 746 436,71	umorzona	-

12.	Praca rozwojowa TP1071	1 125 717,57	1 125 717,57	umorzona	-
13.	Praca rozwojowa TP1069	1 751 233,57	1 751 233,57	umorzona	-
14.	Praca rozwojowa ZPM1101	217 703,05	148 763,73	do dnia 31-08-2020	-
15.	Praca rozwojowa ZPM 1094	86 090,62	86 090,62	umorzona	-
16.	Praca rozwojowa ZPM 1110	173 048,95	173 048,95	umorzona	-
17.	Praca rozwojowa ZPM 1077 (II)	382 393,71	382 393,71	umorzona	-
RAZEM KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH		9 178 031,19	8 824 632,14	-	-
RAZEM WARTOŚCI FIRMY		0,00	0,00	-	-

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Instytut posiada prawo wieczystego użytkowania gruntów o powierzchni i wartości wykazanej w nocie 7

Nota 7 Grunty użytkowane wieczysto

Położenie	Wartość i powierzchnia				
		stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
GLIWICE		662 832,53		-374,03	662 458,50
w tym:	nr działki	81 842,29 m ²			81 785,00 m ²
	756	1061 m ²			1061 m ²
	65	4011 m ²			4011 m ²
	72/1	427 m ²			427 m ²
	72/2	51849 m ²			51849 m ²
	63	19460 m ²			19460 m ²
	64	4923 m ²			4923 m ²
	70	54 m ²			54 m ²
	36/6	57,29 m ²		-57,29 m ²	0,0 m ²
SKAWINA		146 050,10			146 050,10
w tym:	nr działki	5 639,00 m ²			5 639,00 m ²
	2160/2	5 639,00 m ²			
POZNAŃ		151 967,48			151 967,48
w tym:	nr działki	6923 m ²			6923 m ²
	19/6	1306 m ²			
	16/6	2983 m ²			
	37/3	9 m ²			
	35/8	2625 m ²			

WIERZENICA		46 531,44			46 531,44
w tym:	nr działki	541 m2			541m2
	46/1	541 m2			541m2
LEGNICA					
w tym:	nr działki	958 000,00			958 000,00
	991	3685 m2			3685 m2
POLKOWICE					
w tym:	nr działki	74 500,00		-31 532,94	42 967,06
	477/1, 479/1, 480/1, 477/2, 478, 479/2, 480/2	38468 m2		-16 272 m2	22 196,00 m2
Razem :		2 039 881,55 137 098,29 m2		-31 906,97 -22 253,29 m2	2 007 974,58 120 769 m2

5) wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nota 8 Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	(2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
Gliwice drukarki	15 szt.	5 szt.		20 szt.
Poznań urządzenia techniczne i maszyny	1 komplet (583 szt.)			1 komplet (583 szt.)
Legnica palnik paliwowo-tlenowy	1 sztuka			1 sztuka
Legnica panel starowania i kontroli przepływu tlenu	1 sztuka		1	0
Legnica urządzenie magazynowo- zasilające	1 komplet			1 komplet
grunty , w tym:				
Gliwice działka 72/2	1315 m2			1315 m2
Poznań działki 28,31,44,46/2	4 095 m2			4 095 m2
Legnica działka 4/18	41 355,48 m2			41 355,48 m2
Legnica działka 990	628 m2			628 m2
Głogów działka 839/2, 839/4	8 208 m2			8 208 m2
budynki i budowle, w tym:				
Poznań budynki i budowle	1740 m2			1740 m2
Legnica budynki i budowle	8 190,42 m2			8 190,42 m2

- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Nie dotyczy

Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa

- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Przemieszczenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie (uznanie za zbędne)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
	Odpisy aktualizacyjne na należności z tytułu	477 508,53	582 720,96	0,00	60 169,48	123 799,20	876 260,81
a)	układu	0,00			0,00		0,00
b)	ugody				0,00		
c)	upadłości	35 344,69	755,59	24 411,15	25 166,74		35 344,69
d)	likwidacji	40 787,09			24 156,75		16 630,34
e)	egzekucji komorniczej	55 835,08	1 951,66	4 026,33	7 591,54	2 062,40	52 159,13
f)	niezapłaconych odsetek	24 048,75	10 462,50	-503,83	2 395,01	18 604,13	13 008,28
g)	dochodzonych na drodze sądowej	19 912,16	27 225,05	-3 522,50	347,44	5 672,65	37 594,62
h)	z których zapłatą dłużnik zalega	301 580,76	542 326,16	-24 411,15	512,00	97 460,02	721 523,75

Wszystkie należności wątpliwe zostały objęte odpisem aktualizacyjnym.

Należności zostały wykazane w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami.

Informacje o stanie rozrachunków wewnętrznych zawarte są w załączniku 7a.

- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Fundusz podstawowy Instytutu stanowi jego fundusz statutowy w 100% będący własnością Skarbu Państwa.

Nota 11 Struktura własności kapitału podstawowego na dzień ...

Nota 12 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego

- 9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Informacje zawarte są w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

Nota 13 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Nota 14 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny

- 10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Instytut jako całość osiągnął za 2018r. zysk netto w kwocie zł 59.378,81, który w całości zostanie przeznaczony na fundusz rezerwowy.

Nota 15 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	59 378,81
3. Razem zysk do podziału	59 378,81
4. Proponowany podział zysku	59 378,81
– pokrycie straty z lat ubiegłych	
– wypłata dywidendy	
– zwiększenie kapitału zapasowego	
– zwiększenie kapitału rezerwowego	59 378,81
– zwiększenie kapitału podstawowego	
– zasilenie funduszu nagród	
– zasilenie funduszu badań własnych	
– inne	
5. Niepodzielony zysk	0,00

Nota 16 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Nie dotyczy

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwa na prawnie wiążące zobowiązania do dokonywania świadczenia z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych na 31.12.2018 r. wynosi 0,00 zł. Tworzenie rezerwy rozpoczęto w 2002r. - zgodnie z zaleceniem biegłego rewidenta. Kwota rezerwy wg stanu na 31.12.2002r. zł 1.783.826,94 stanowiła błąd podstawowy i zmniejszyła fundusz jbr. Od roku 2007 zaprzestano tworzenia dalszych rezerw na powyższe tytuły, dokonując rozwiązania w wysokości faktycznie wypłaconych świadczeń. Decyzję podjęto w związku z niskim udziałem wymienionych świadczeń w kosztach wynagrodzeń. Ostatnie rozwiązanie rezerwy w związku z wypłatami świadczeń nastąpiło w roku 2012.

Nota 17 Rezerwy na koszty i zobowiązania

REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na spory sądowe					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	2 528 475,56	2 645 252,98	1 282 644,22	0,00	3 891 084,32
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty:	2 528 475,56	2 645 252,98	1 282 644,22	0,00	3 891 084,32
	- na spory sądowe					0,00
	- na naprawy gwarancyjne					0,00
	- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
	- na inne	2 528 475,56	2 645 252,98	1 282 644,22		3 891 084,32
	Razem	2 528 475,56	2 645 252,98	1 282 644,22	0,00	3 891 084,32

Stan rezerw (biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów) na dzień 31.12.2018 r. wyniósł 3.891.084,32 zł. Rezerwa została utworzona na przyszłe koszty związane z zagospodarowaniem odpadu powstałego w procesie produkcji. Przeprowadzone badania potwierdziły, że odpad, ze względu na swój skład chemiczny nie znajdzie nabywcy, a IMN O/Legnica jako jego wytwórca jest zobowiązany do jego zagospodarowania.

Nota 18 Odroczony podatek dochodowy

- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
- do 1 roku,
 - powyżej 1 roku do 3lat,
 - powyżej 3 do 5 lat,
 - powyżej 5 lat

W Instytucie występują zobowiązania długoterminowe w Oddziale Poznań. Dotyczą one zobowiązania z tytułu umowy leasingu (umowa leasingu została zawarta w listopadzie 2016 roku, samochód został przyjęty do ewidencji środków trwałych w tym samym miesiącu. Zobowiązanie długoterminowe ma wartość 25.825,74 zł i wykazane jest w bilansie w poz. B.II.3 c pasywów).

Nota 19 Zobowiązania według okresów wymagalności

	Treść	do 1 roku		powyżej roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		początek roku 2018	koniec roku 2018	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku 2018	koniec roku 2018
I.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. z tytułu dostaw i usług										
	2. inne										
II.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. z tytułu dostaw i usług										
	2. inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 505 044,95	14 387 986,52	39 010,62	25 825,74	0,00	0,00	0,00	0,00	13 544 055,57	14 413 812,26
	1. kredyty i pożyczki	717,39	756,58	0,00						717,39	756,58
	2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	3. inne zobowiązania finansowe	11 277,84	11 277,84	39 010,62	25 825,74	0,00	0,00	0,00	0,00	50 288,46	37 103,58
	4. z tytułu dostaw i usług	8 469 493,29	6 223 551,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 469 493,29	6 223 551,08
	5. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	258 544,00	222 958,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 544,00	222 958,29
	6. zobowiązania wekslowe										
	7. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 493 205,50	1 464 207,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 493 205,50	1 464 207,34
	8. z tytułu wynagrodzeń	517 899,39	654 897,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517 899,39	654 897,28
	9 inne	2 753 907,54	5 810 338,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 753 907,54	5 810 338,11
IV.	Fundusze specjalne	14 686 021,02	11 630 482,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 686 021,02	11 630 482,02
	1. zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	912 582,04	893 357,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	912 582,04	893 357,63
	2 inne	13 773 438,98	10 737 124,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 773 438,98	10 737 124,39
	RAZEM	28 191 065,97	26 018 468,54	39 010,62	25 825,74	0,00	0,00	0,00	0,00	28 230 076,59	26 044 294,28

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nota 20 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka	134 628,00	134 628,00	134 628,00	134 628,00	134 628,00	134 628,00		
Zastaw								
Inne								
Razem	134 628,00	134 628,00	134 628,00	134 628,00	134 628,00	134 628,00	0,00	0,00

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli w Oddziale Metali Lekkich w Skawinie.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych z podziałem na główne tytuły, zawiera Nota 21a - Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów oraz Nota 21b – Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

W Bilansie w poz. A.V i B.IV. ujęte są czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz VAT naliczony, który na dzień bilansowy nie może być odliczony od VAT należnego oraz koszty do refakturowania.

Odsetki naliczone na dzień bilansowy od krótkoterminowych aktywów finansowych zostały natomiast ujęte w odpowiednich pozycjach tych aktywów.

Nota 21a Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów

Treść	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	21 660 339,86	27 123 718,05	33 502 605,08	15 281 452,83
z tego :				
- dotacja na projekt INNOTECH	58 330,95	0,00	58 330,95	0,00
- dotacja na projekty badawcze stosowane	132 108,28	0,00	132 108,28	0,00
- dotacja na projekty LIDER	159 022,99	316 750,00	348 649,30	127 123,69
- dotacja na projekty CuBR	12 203 456,53	623 993,54	4 302 214,81	8 525 235,26
- środki bezzwrotnej pomocy zagranicznej na realizację Programów Ramowych UE i KIC	868 824,38	2 846 861,15	3 394 844,92	318 840,59
- dotacja podmiotowa MNISW na utrzymanie potencjału badawczego	4 605 075,03	15 516 590,00	16 348 859,22	3 772 805,81
- dotacja na projekt STAIR (NOMECORE)	380 929,12	211 000,00	464 913,04	127 016,08
- Premia na Horyzoncie	5 352,85		5 352,85	0,00
- dotacja na projekt Węgrzyn EIT	0,00	8 147,51	2 398,78	5 748,73
- dotacja na projekty TECHMATSTRATEG (w tym STRATEGMED)	1 664 464,37	1 740 870,50	3 288 680,75	118 674,12
- dotacja na projekty POIR	0,00	2 711 648,72	2 558 645,09	153 003,63
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	48 042,08	48 042,08	48 042,08	48 042,08
- środki NCN na realizację projektów własnych	245 108,90	311 800,00	470 508,52	88 400,38
- dotacja MNISW na inwestycję budowlaną (Dec.5029/IB/419/2005)	11 303,70	11 303,70	11 303,70	11 303,70
- dotacja MNISW na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji "Termorenowacja hali technologicznej" (Dec.5601/IB/419/2008)	30 194,64	30 194,64	30 194,63	30 194,65
- dotacja MNISW na zakup aparatury naukowo badawczej - Spektrometr (Dec.6413/IA/419/2014)	89 050,92	89 050,92	89 050,92	89 050,92
- dotacja MNISW na dofinansowanie zadania inwestycyjnego "Modernizacja i rozbudowa sieci LAN" (Dec.1351/IA/LAN/2008)	1 001,87	1 001,87	1 001,87	1 001,87
- dotacja MNISW na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji "System pomiarowy..." (Dec.6464/IA/SN/2015)	208 760,52	208 760,52	208 760,52	208 760,52
- dotacja MNISW na dofinansowanie zadania inwestycyjnego "Modernizacja infrastruktury informatycznej..." (Dec. 1351/IA-LAN/2012)	374,35	0,00	374,35	0,00
- dotacja MNISW na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji "Przebudowa elewacji i dachu Hali technologicznej nr II..." (Dec.6308/IB/419/2013)	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
- dotacja MNISW na zakup aparatury naukowo-badawczej - Urządzenie do topienia rozpylania i amorfizacji stopów (Dec.6704/IA/SN/2017)	0,00	627 352,59	0,00	627 352,59
- dofinansowanie z funduszy strukturalnych na działalność inwestycyjną	290 910,12	290 910,12	270 617,19	311 203,05
- dotacje otrzymane z NFOŚiGW na finansowanie inwestycji	187 443,72	15 980,04	195 543,72	7 880,04
-dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego na renowację budynku	813,00	813,00	813,00	813,00
- dotacje celowa z MNISW na finansowanie inwestycji	8 100,00	8 100,00	8 100,00	8 100,00
Dotacja NCN na realizację projektu badawczego "Wpływ dodatku węglowego do katody siarkowej na parametry pracy ogniwa litowo-siarkowego" (Umowa UMO-2016/23/D/ST4/01539)	3 028,90	187 500,00	168 326,60	24 202,30
Development of a modular battery system capable of using new types of cells of different chemistry for applications in the public transport sector and for re-use in stationary applications	607,77	607,77	607,77	607,77
Dotacja MNISW na dofinansowanie kosztów inwestycji budowlanej pn. "Modernizacja budynków A i E w oddziale Instytutu w Poznaniu" (Decyzja MNISW nr 5876/IB/419/2009 z dnia 25.02.2009r.)	23 001,73	23 001,73	23 001,73	23 001,73
Dotacja MNISW na dofinansowanie kosztów inwestycji budowlanej pn. "Modernizacja pomieszczeń Laboratorium Badań Chemicznych Źródeł Prądu" (Decyzja MniSW nr 6803/IB/SN/2017)-	0,00	0,00	-10 632,72	10 632,72

Hybrydowy system magazynowania i buforowania energii podwójnego zastosowania .Umowa POIR.04.01.02-00-0099/17-00	0,00	232 931,87	178 792,77	54 139,10
Adaptacyjny system sterowania hybrydowym układem generowania energii elektrycznej do napędu pojazdu elektrycznego.Umowa POIR.04.01.04-00-0030/17-00	0,00	51 746,05	51 746,05	0,00
Hybrydowe moduły zawierające ogniwa magnezowo-jonowe jako źródła zasilania do emobilności. Umowa POIR.04.01.04-00-0105/17-00	0,00	57 000,00	31 815,59	25 184,41
Dotacja MNiSW na dofinansowanie kosztów inwestycji aparaturowej pn. "Zintegrowane stanowisko do badań strukturalnych materiałów stosowanych w chemicznych źródłach prądu" (Decyzja MniSW nr 6413/IA/419/2014 z dnia 10.10.2014r.)	192 098,29	0,00	17 927,54	174 170,75
Dotacja celowa MNiSW na dofinansowanie kosztów inwestycji aparaturowej (Decyzja MNiSW nr 6091/IA/419/2010 z dnia 24.03.2010r.)	17 555,00	0,00	17 555,00	0,00
Typoszereg programowalnych baterii termicznych amunicji raketowej DOB-1P/03/04/2016	160 464,35	707 547,96	575 367,98	292 644,33
Dotacja NCBR na realizację projektu badawczego "Ciecze jonowe jako dodatek poprawiający właściwości eksploatacyjne mas aktywnych rozruchowych akumulatorów kwasowo-olowiowych. " (Umowa PBS3/A5/43/2015)	53 917,56	0,00	53 917,56	0,00
Bateria nowej generacji do zasilania autonomicznych platform bezzałogowych .Umowa DOB-2P/02/04/2018	0,00	191 211,79	107 892,76	83 319,03
Opracowanie nowej metody wytwarzania lontów do baterii termicznych, opartej na próżniowo-mechanicznej technice nanoszenia mieszaniny pirotechnicznej na nośnik Decyzja 387/E/138/M/2018	0,00	38 000,00	38 000,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów z tego :	10 396 971,96	2 880 000,00	1 598 509,40	11 678 462,56
- różnica wyceny aportu do sp.z o.o."Innovator"	5 115,74	0,00	0,00	5 115,74
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	160 801,15	0,00	48 042,06	112 759,09
- dotacja MNiSW na zakup aparatury naukowo-badawczej - Urządzenie do topienia rozpylania i amorfizacji stopów (Dec.6704/IA/SN/2017)	2 000 000,00	2 500 000,00	627 060,36	3 872 939,64
- dotacja MNiSW na zakup aparatury "Kompleks urządzeń technologicznych..." (Dec.6845/IA/SN/2018)	0,00	380 000,00	0,00	380 000,00
- dotacja MNiSW na zakup aparatury naukowo-badawczej - Spektrometr (Dec.6413/IA/419/2014)	273 663,14	0,00	89 050,92	184 612,22
- dotacja MNiSW na inwestycję budowlaną (Dec.5029/IB/419/2005)	316 828,64	0,00	11 303,76	305 524,88
- dotacja MNiSW na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji "Termorenowacja hali technologicznej" (Dec.5601/IB/419/2008)	933 981,68	0,00	30 194,63	903 787,05
- dotacja MNiSW na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji "System pomiarowy..." (Dec.6464/IA/SN/2015)	350 470,72	0,00	100 014,50	250 456,22
- dotacja MNiSW na dofinansowanie zadania inwestycyjnego "Modernizacja i rozbudowa sieci LAN" (Dec.1351/IA/LAN/2008)	30 613,77	0,00	1 001,87	29 611,90
- dofinansowanie z funduszy strukturalnych na działalność inwestycyjną	4 293 591,49	0,00	440 452,08	3 853 139,41
- dotacja MNiSW na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji "Przebudowa elewacji i dachu Hali technologicznej nr II..." (Dec.6308/IB/419/2013)	524 355,99	0,00	15 000,00	509 355,99
- dotacje otrzymane z NFOŚiGW na finansowanie inwestycji	96 531,19	0,00	15 980,04	80 551,15
-dotacja otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego na renowację budynku	28 455,33	0,00	813,00	27 642,33
- dotacje celowa z MNiSW na finansowanie inwestycji	143 550,00	0,00	8 100,00	135 450,00
Dotacja MNiSW na dofinansowanie kosztów inwestycji budowlanej pn. "Modernizacja budynków A i E w oddziale Instytutu w Poznaniu" (Decyzja MNiSW nr 5876/IB/419/2009 z dnia 25.02.2009r.)	744 842,37	0,00	23 001,73	721 840,64
Dotacja MNiSW na dofinansowanie kosztów inwestycji budowlanej pn. "Modernizacja pomieszczeń Laboratorium Badań Chemicznych Źródeł Prądu" (Decyzja MniSW nr 6803/IB/SN/2017)	320 000,00	0,00	14 323,70	305 676,30
Dotacja MNiSW na dofinansowanie kosztów inwestycji aparaturowej pn. "Zintegrowane stanowisko do badań strukturalnych materiałów stosowanych w chemicznych źródłach prądu" (Decyzja MniSW nr 6413/IA/419/2014 z dnia 10.10.2014r.)	174 170,75	0,00	174 170,75	0,00

Nota 21b Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Treść	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 058 630,33	3 073 512,74	3 448 966,95	683 176,12
z tego :				
usługi informatyczne	16 176,96	15 621,11	13 571,71	18 226,36
reklama	1 904,99	2 584,56	2 261,34	2 228,21
ubezpieczenia majątku	119 615,58	280 936,58	275 993,80	124 558,36
publikacje, programy	899,41	293,77	1 193,18	0,00
prenumerata	23 348,52	149 180,10	137 211,05	35 317,57
konferencje	0,00	12 091,74	0,00	12 091,74
abonamenty	994,04	3 326,39	3 525,50	794,93
inne remonty	197,29	0,00	197,29	0,00
bilety lotnicze	1 985,12	17 231,24	1 985,12	17 231,24
opłata członkowska	0,00	433 130,00	0,00	433 130,00
czynsze i dzierżawy	1 503,97	9 565,37	8 562,93	2 506,41
koszty do refakturowania	41 364,86	340 095,53	345 704,93	35 755,46
koszty remontów rozliczane w czasie	849 286,27	1 807 306,35	2 656 592,62	0,00
pozostałe usługi	1 353,32	2 150,00	2 167,48	1 335,84
Inne rozliczenia międzyokresowe	291 028,93	17 352 235,87	16 751 513,92	891 750,88
z tego :				
VAT z faktur dostawców, który na dzień bilansowy nie może być odliczony od VAT należnego	291 028,93	17 352 235,87	16 751 513,92	891 750,88
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	12 006,87	9 700,88	11 472,11	10 235,64
z tego :				
usługi informatyczne	10 529,40	9 121,37	10 529,40	9 121,37
reklama/wpis do bazy danych/	223,16	579,51	802,67	0,00
znak towarowy R.214846-10 letni okres	1 254,31	0,00	140,04	1 114,27

Nota 22 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Treść	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Razem	32 057 311,82	28 674 042,33	33 771 438,76	26 959 915,39
Ujemna wartość firmy	0,00			0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych:	11 306 662,93	2 880 000,00	1 107 609,66	13 079 053,27
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	20 536 689,94	25 794 042,33	32 615 787,04	13 714 945,23
Pozostałe (prawo wieczystego użytkowania gruntów, różnica wyceny aportu do sp.z o.o."Innovator")	213 958,95	0,00	48 042,06	165 916,89

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nota 23 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Środki trwałe	010-070	37 611 683,50	A.II.1	33 224 851,23
			A.IV.1	4 386 832,27
Należności od pozostałych jednostek z tytułu udzielonej pożyczki	241	7 015 700,00	A.IV.3c	5 531 600,00
			B.III.1b	1 484 100,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	640	95 828,33	A.V.2	3 364,40
			B.IV	92 463,93
Aktywa finansowe	642	48 562,52	B.III.1b	433,89
			B.III.1c	12 373,17
			B.IV	35 755,46
Aktywa finansowe	136	20 538 940,62	B.III.1b	1 000 000,00
			B.III.1c	19 538 940,62
Należności krótkoterminowe	201	5 939 452,41	B.I.5	43 287,46
			B.II.3a	5 896 164,95
Należności krótkoterminowe	207	98 706,68	B.I.5	2 441,72
			B.II.3a	96 264,96
Należności krótkoterminowe	250	914 518,75	A.IV.3c	1 206,46
			B.I.5	350 209,78
			B.II.3a	161 592,87
			B.II.3c	400 000,00
			B.III.1b	1 509,64
Razem		44 771 774,35		44 771 774,35

Nota 24 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania krótkoterminowe	201	175 714,98	B.III.2d	161 200,37
			B.III.2i	14 514,61
Zobowiązania krótkoterminowe	845	176 636,80	B.III.3e	39 268,29
Rozliczenia międzyokresowe			B.IV.2	137 368,51
Razem		352 351,78		352 351,78

- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nota 25 Wykaz zobowiązań warunkowych

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego 2018			Stan na koniec roku obrotowego 2018
		zwiększenia	zmniejszenia	
Ogółem, z tego z tytułu :	164 725 550,75	8 672 638,11	23 866 345,24	149 531 843,62
- gwarancji i poręczeń	120 000,00			120 000,00
- weksel "in blanco" wraz z deklaracją wekslową jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy o dofinansowanie "Projektu Kluczowego" (MNiSW)	21 560 000,00			21 560 000,00
- weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy o dofinansowanie projektów z funduszy strukturalnych dla MNiSW	103 337 234,44		23 759 319,24	79 577 915,20
- weksle in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy o dofinansowanie projektów z funduszy strukturalnych dla OPI	34 486 038,25		107 026,00	34 379 012,25
- gwarancja bankowa na zabezpieczenie należyte wykonanej umowy	442 339,00			442 339,00
- weksle in blanco wraz z deklaracją wekslową jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy o dofinansowanie projektów POIR złożone do NCBiR	4 779 939,06	8 672 638,11		13 452 577,17

Zabezpieczeniem wierzytelności Raiffeisen Banku Polska S.A. wynikającym z zawartej umowy o limit kredytowy w rachunku bieżącym na kwotę 1.000.000,00 zł są pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz weksel in blanco wystawiony przez IMN O/Legnica wraz z deklaracją wekslową. Saldo zobowiązania na dzień bilansowy – (wykorzystanie linii kredytowej) 0,00 zł.

Nota 26 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

- 17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nota 27 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy.

Nota 28 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

Nie dotyczy.

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Nota 29 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Razem	355 073,35 zł	0,00 zł
46 1240 4748 1111 0010 8004 3253	263 470,86 zł	0,00 zł
98 1750 0009 0000 0000 3905 8097	74 919,44 zł	0,00 zł
91 1090 1346 0000 0001 3653 9937	16 683,05 zł	0,00 zł
89 1090 1346 0000 0001 3661 2238	0,00 zł	0,00 zł

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych

Instrumenty wyceniane są zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001r. (tekst jednolity Dz.U 2017 poz. 277 z późn. zmianami). Skutki finansowe wyceny wszystkich kategorii odnoszone są w przychody lub koszty finansowe.

Instytut na koniec roku obrotowego posiadał instrumenty finansowe w postaci lokat terminowych o terminie zapadalności do 3 miesięcy oraz powyżej 3 miesięcy, a poniżej 12 miesięcy.

Odsetki naliczone na dzień bilansowy od krótkoterminowych aktywów finansowych powiększają wartość tych aktywów i są ujęte w odpowiednich pozycjach inwestycji krótkoterminowych.

Podstawowa charakterystyka i metody wyceny oraz powiązanie z pozycjami w bilansie zawarte są w tabelach.

Instrumenty finansowe wg stanu na 31.12.2018r. obejmują:

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

1. Lokaty o terminie zapadalności do 3 m-cy w skorygowanej cenie nabycia (SCN)

	kwota	data	SCN	korekta
kwota lokaty	-1 000 000,00	2018-12-18		korekta
Bank PEKAO S.A.	0,00	2018-12-31	1 000 419,88 XNPV	419,88
lokata z odsetkami 1,18%	1 002 295,34	2019-02-27	(B.III.1c.inne środki pieniężne)	
XIRR 0,011856201				
kwota lokaty	-1 000 000,00	2018-12-18		korekta
Bank PEKAO S.A.	0,00	2018-12-31	1 000 405,84 XNPV	405,84
lokata z odsetkami 1,14%	1 001 343,01	2019-01-30	(B.III.1c.inne środki pieniężne)	
XIRR 0,011457458				

kwota lokaty	-3 560 000,00	2018-12-31	3 560 000,00 XNPV (B.III.lc inne środki pieniężne)	korekta
BANK PEKAO S.A.	0,00	2018-12-31		0,00
lokata z odsetkami 1,05%	3 560 204,82	2019-01-02		
XIRR	0,010554913			

kwota lokaty	-400 000,00	2018-12-28	400 034,19 XNPV (B.III.lc inne środki pieniężne)	korekta
BANK PEKAO S.A.	0,00	2018-12-31		34,19
lokata z odsetkami 1,04%	400 056,99	2019-01-02		
XIRR	0,010454199			

kwota lokaty	-6 117 589,87	2018-12-20	6 120 663,22 XNPV (B.III.lc inne środki pieniężne)	korekta
ALIOR BANK	0,00	2018-12-31		3 073,34
lokata z odsetkami 1,68%	6 142 780,93	2019-03-20		
XIRR	0,01680536			

kwota lokaty	-5 000 000,00	2018-12-28	5 000 656,29 XNPV (B.III.lc inne środki pieniężne)	korekta
SANTANDER BANK	0,00	2018-12-31		656,29
lokata z odsetkami 1,60%	5 019 726,02	2019-03-28		
XIRR	0,01609669			

kwota lokaty	-2 000 000,00	2018-12-21	2 000 837,64 XNPV (B.III.lc inne środki pieniężne)	korekta
SANTANDER BANK	0,00	2018-12-31		837,65
lokata z odsetkami 1,54%	2 002 513,97	2019-01-20		
XIRR	0,015401104			

kwota lokaty	-350 000,00	2018-12-31	350 000,00 XNPV (B.III.lc inne środki pieniężne)	korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31		0,00
lokata z odsetkami 0,26%	350 004,99	2019-01-02		
XIRR	0,00			

kwota lokaty	-850 000,00	2018-08-08	855 233,90 XNPV (B.III.lc inne środki pieniężne)	korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31		5 233,90
lokata z odsetkami 1,55%	855 487,38	2019-01-07		
XIRR	0,015572456			

kwota lokaty	-850 000,00	2018-08-08	855 233,90 XNPV (B.III.lc inne środki pieniężne)	korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31		5 233,90
lokata z odsetkami 1,55%	855 740,95	2019-01-14		
XIRR	0,015572485			

kwota lokaty	-461 350,75	2018-01-01	466 036,46 XNPV (B.III.lc inne środki pieniężne)	korekta
SANTANDER BANK	0,00	2018-12-31		4 685,71
lokata z odsetkami 1,01%	466 036,46	2018-12-31		
XIRR	0,010184547			

kwota lokaty	-700 000,00	2018-08-31	703 603,18 XNPV (B.III.lc inne środki pieniężne)	korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31		3 603,18
lokata z odsetkami 1,54%	704 225,27	2019-01-21		
XIRR	0,015479097			

kwota lokaty	-700 000,00	2018-08-31		korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31	703 626,58 XNPV	3 626,58
lokata z odsetkami 1,55%	704 461,56	2019-01-28	(B.III.lc inne środki pieniężne)	
XIRR	0,015580139			

kwota lokaty	-700 000,00	2018-08-31		korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31	703 626,58 XNPV	3 626,58
lokata z odsetkami 1,55%	704 670,45	2019-02-04	(B.III.lc inne środki pieniężne)	
XIRR	0,015580109			

kwota lokaty	-750 000,00	2018-09-05		korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31	753 726,37 XNPV	3 726,37
lokata z odsetkami 1,55%	755 064,04	2019-02-11	(B.III.lc inne środki pieniężne)	
XIRR	0,015567836			

kwota lokaty	-750 000,00	2018-09-05		korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31	753 726,37 XNPV	3 726,37
lokata z odsetkami 1,55%	755 286,99	2019-02-18	(B.III.lc inne środki pieniężne)	
XIRR	0,015565535			

kwota lokaty	-750 000,00	2018-09-05		korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31	753 726,37 XNPV	3 726,37
lokata z odsetkami 1,55%	755 509,93	2019-02-25	(B.III.lc inne środki pieniężne)	
XIRR	0,015563199			

kwota lokaty	-500 000,00	2018-09-26		korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31	501 974,66 XNPV	1 974,66
lokata z odsetkami 1,55%	503 376,03	2019-03-04	(B.III.lc inne środki pieniężne)	
XIRR	0,015567854			

kwota lokaty	-500 000,00	2018-09-26		korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31	501 974,66 XNPV	1 974,66
lokata z odsetkami 1,55%	503 524,66	2019-03-11	(B.III.lc inne środki pieniężne)	
XIRR	0,015565535			

kwota lokaty	-700 000,00	2018-10-15		korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31	703 180,68 XNPV	3 180,68
lokata z odsetkami 1,55%	704 785,89	2019-03-25	(B.III.lc inne środki pieniężne)	
XIRR	0,015567181			

kwota lokaty	-700 000,00	2018-10-15		korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.	0,00	2018-12-31	703 180,68 XNPV	3 180,68
lokata z odsetkami 1,55%	704 577,81	2019-03-18	(B.III.lc inne środki pieniężne)	
XIRR	0,015569505			

razem inne środki pieniężne	-28 338 940,62		28 391 867,45	52 926,83
B.III.1c				

XIRR - funkcja oblicza wartość wewnętrzną stopy zwrotu dla serii rozłożonych w czasie przepływów gotówkowych niekoniecznie okresowych

XNPV - funkcja oblicza zdyskontowaną wartość netto serii przepływów gotówkowych niekoniecznie okresowych

Pożyczki udzielone i należności własne:

1. Należności własne - lokaty o terminie zapadalności od 3 m-cy - w skorygowanej cenie nabycia (SCN)

kwota lokaty PEKAO S.A. lokata z odsetkami 1,22,% XIRR 0,012254146	-1 000 000,00 0,00 1 003 342,47	2018-12-18 2018-12-31 2019-03-28	1 000 433,89 XNPV (B.III.1b inne krótkoterminowe aktywa finansowe)	korekta 433,89
kwota lokaty BANK BGŻ BNP Paribas S.A. lokata z odsetkami 1,55% XIRR 0,015595058	-700 000,00 0,00 705 003,62	2018-10-15 2018-12-31 2019-04-01	702 288,90 XNPV (B.III.1b inne krótkoterminowe aktywa finansowe)	korekta 2 288,90
kwota lokaty BANK BGŻ BNP Paribas S.A. lokata z odsetkami 2,6% XIRR 0,026241723	-800 000,00 0,00 808 217,43	2018-11-15 2018-12-31 2019-04-08	802 615,89 XNPV (B.III.1b inne krótkoterminowe aktywa finansowe)	korekta 2 615,89
kwota lokaty BANK BGŻ BNP Paribas S.A. lokata z odsetkami 2,6% XIRR 0,026241747	-800 000,00 0,00 808 619,04	2018-11-15 2018-12-31 2019-04-15	802 615,89 XNPV (B.III.1b inne krótkoterminowe aktywa finansowe)	korekta 2 615,89
kwota lokaty BANK BGŻ BNP Paribas S.A. lokata z odsetkami 2,6% XIRR 0,026241717	-800 000,00 0,00 809 078,25	2018-11-15 2018-12-31 2019-04-23	802 615,89 XNPV (B.III.1b inne krótkoterminowe aktywa finansowe)	korekta 2 615,89
kwota lokaty BANK BGŻ BNP Paribas S.A. lokata z odsetkami 1,54% XIRR 0,015514603	-800 000,00 0,00 804 500,50	2018-12-18 2018-12-31 2019-04-30	800 438,79 XNPV (B.III.1b inne krótkoterminowe aktywa finansowe)	korekta 438,79
kwota lokaty BANK BGŻ BNP Paribas S.A. lokata z odsetkami 1,54% XIRR 0,015514675	-800 000,00 0,00 804 738,09	2018-12-18 2018-12-31 2019-05-07	800 438,79 XNPV (B.III.1b inne krótkoterminowe aktywa finansowe)	korekta 438,79
kwota lokaty BANK BGŻ BNP Paribas S.A. lokata z odsetkami 1,54% XIRR 0,015475133	-750 000,00 0,00 754 240,27	2018-12-31 2018-12-31 2019-05-14	750 000,00 XNPV (B.III.1b inne krótkoterminowe aktywa finansowe)	korekta 0,00
kwota lokaty BANK BGŻ BNP Paribas S.A. lokata z odsetkami 1,54% XIRR 0,015473196	-750 000,00 0,00 754 430,14	2018-12-31 2018-12-31 2019-05-20	750 000,00 XNPV (B.III.1b inne krótkoterminowe aktywa finansowe)	korekta 0,00

kwota lokaty	-750 000,00	2018-12-31		korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.A.	0,00	2018-12-31	750 000,00 XNPV	0,00
lokata z odsetkami 1,54%	754 681,85	2019-05-27	(B.III.1b inne krótkoterminowe aktywa finansowe)	
XIRR 0,015571818				

kwota lokaty	-750 000,00	2018-12-31		korekta
BANK BGŻ BNP Paribas S.A.	0,00	2018-12-31	750 000,00 XNPV	0,00
lokata z odsetkami 1,54%	754 968,49	2019-06-05	(B.III.1b inne krótkoterminowe aktywa finansowe)	
XIRR 0,015568838				

razem1.	-8 700 000,00	wraz z ods.	8 711 448,04 XNPV	11 448,04
B.III.1b				

2. Pożyczki udzielone, w wartości nominalnej, dla których odsetki liczone są na koniec każdego m-ca.

kapitał Instytut Optyki Stosowanej	-190 000,00	2010-01-04		korekta
spląty	155 000,00			
kapitał niespłacony	-35 000,00	2018-12-31	35 000,00	
odsetki fakturowane 17.01.19, zapłacone 16.01.19		2018-12-31		0,00

kapitał "INNOVATOR"	-5 000 000,00	2015-11-26		korekta
spląty	375 300,00			
kapitał niespłacony	-4 624 700,00	2018-12-31	4 624 700,00	
odsetki fakturowane niezapłacone do 31.12.2018 r.		2018-12-31	0,00	0,00

kapitał "INNOVATOR"	-1 000 000,00	2016-01-05		korekta
spląty	1 000 000,00			
kapitał niespłacony	0,00	2018-12-31	0,00	
odsetki fakturowane niezapłacone do 31.12.2018 r.		2018-12-31	0,00	0,00

razem 2.	4 659 700,00	2018-12-31	4 659 700,00	0,00
----------	--------------	------------	--------------	------

ogółem 1.+ 2	13 359 700,00	2018-12-31	13 371 148,04	11 448,04
w tym lokaty (1)	8 700 000,00	2018-12-31	8 711 448,04	11 448,04
z tego:inne dł.aktywa fin.(A.IV.3b)	0,00		0,00	0,00
inne kr.aktywa fin.(B.III.1b)	8 700 000,00		8 711 448,04	11 448,04
			0,00	0,00
w tym: pożyczki (2)	4 659 700,00	2018-12-31	4 659 700,00	0,00
z tego: - długoterminowe (A.IV.3b)	4 499 600,00		4 499 600,00	0,00
- krótkoterminowe (B.III.1b)	160 100,00		160 100,00	0,00

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - nie występują

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży :

1. Akcje i udziały (bez udziałów w jednostkach podporządkowanych) wg ceny nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości

Określenie	ilość	cena zł	wartość zł	aktualizacja	wartość z uwzględn. aktualizacji
Europejski Instytut Miedzi	1	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00
Walcownia Metali Łabędy S.A., Gliwice	1 091 376	0,01	10 913,76	0,00	10 913,76
Z-dy Metalurgiczne Skawina S.A. w likwidacji, Skawina	2 214	10,00	22 140,00	-22 140,00	0,00
Stocznia Gdynia S.A. w upadłości likwidacyjnej	925	10,00	9 250,00	-9 250,00	0,00
razem			45 303,76	-31 390,00	13 913,76

(poz. A.IV.3.b udziały, akcje)

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

W rachunku zysków i strat w pozycji przychody netto ze sprzedaży produktów **zł 121.193.572,74**
zawarte są: przychody z dotacji w kwocie **zł 32.062.544,55**
przychody netto ze sprzedaży produktów **zł 89.131.028,19**

Strukturę rzeczową i terytorialną przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów w latach 2017 – 2018 prezentuje nota 30.

Lp.	Przychody netto za sprzedaży	Sprzedaż netto kraj		Sprzedaż netto za granicę				w tym krajowa sprzedaż wewnętrzna	
		za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport		za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
				za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej, w tym ze sprzedaży :	76 706 124,91	80 069 776,77	7 490 917,21	8 954 778,82	336 762,75	373 747,60	317 874,75	267 275,00
1.	usług badawczo-rozwojowych (PKWiU 2008 - 72)	7 159 082,69	8 627 968,36	384 432,95	1 128 842,95	0,00	11 346,48	4 600,00	0,00
	z tego :								
1.1.	projekty CuBR	3 435 273,81	4 302 214,27		0,00		0,00		0,00
1.2.	prace badawcze dla zleciiodawców	3 723 808,88	4 325 754,09	384 432,95	1 128 842,95		11 346,48	4 600,00	0,00
2.	usługi inżynierskie, techniczne, laboratoryjne itp.	3 873 156,07	3 564 009,01	226 527,69	331 142,43	211,57	0,00	20 180,00	14 990,00
3.	sprzedaż licencji i praw autorskich oraz wdrożenia	466 841,95	135 360,80		0,00		0,00		0,00
4.	działalność wspomagająca badania	138 625,00	508 065,00	4 800,02	4 729,98		0,00		0,00
5.	działalność normalizacyjna	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
6.	usługi pozostałe	18 364 477,35	12 885 091,06	4 300 910,52	6 468 297,38	27 190,42	18 130,52	288 504,75	252 285,00
7.	wyroby produkcji małoseryjnej	46 703 941,85	54 349 282,54	2 574 246,03	1 021 766,08	309 360,76	344 270,60	4 590,00	0,00

Jednostka w 2018 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w kwocie 792 382,59 zł wyłącznie na rynku krajowym.

Nota 31 Umowy o usługi długoterminowe

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty osiągnięcia przychodów	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1	2	3	4	5	6
Umowy o usługi długoterminowe ogółem:	309 000,00	312 411,30	309 000,00	402 865,64	0,00
– w tym umowy niezakończone łącznie	309 000,00	312 411,30	309 000,00	402 865,64	0,00
– w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

Nota 32 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Lp.	Treść	Rok bieżący - 2018		Rok ubiegły - 2017	
		Kwota	struktura w %	Kwota	struktura w %
1	Zużycie materiałów i energii	44 899 920,69	35,5	42 025 338,45	35,1
2	Usługi obce	19 800 801,90	15,6	17 439 705,01	14,6
3	Wynagrodzenia	38 306 463,39	30,3	36 963 085,69	30,9
4	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 229 239,65	7,3	8 840 964,77	7,4
5	Amortyzacja	9 403 220,42	7,4	9 934 013,80	8,3
6	Podatki i opłaty	1 726 926,02	1,4	1 812 407,51	1,5
7	Pozostałe koszty rodzajowe	3 265 231,68	2,6	2 569 965,01	2,1
8	Razem	126 631 803,75	100,0	119 585 480,24	100,0
9	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	6 137 512,17		2 368 794,65	
	z tego:				
	- prace sfinansowane z funduszu badań własnych	3 163 216,07		590 349,23	
	- koszty poniesione na rzecz środków trwałych w budowie	918 098,88		447 343,21	
	- rozliczenie zełmowanych wyrobów gotowych oraz zlikwidowanych odpadów	0,00		6 050,23	
	- przekazanie wyrobów gotowych do własnej produkcji	1 769 614,02		1 299 350,62	
	- obroty wewnętrzne	286 583,20		25 701,36	

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

Nota 33 Odpisy aktualizujące środki trwałe

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

Nota 34 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
Utrata cech użytkowych i handlowych					0,00
Utrata rynków zbytu					0,00
Inne			277 854,20		277 854,20
Razem	0,00	0,00	277 854,20	0,00	277 854,20

Odpisu aktualizacyjnego wyroby gotowe dokonano z powodu przewyższenia kosztu wytworzenia wyrobu gotowego powyżej jego ceny sprzedaży netto.

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku 2018 nie wystąpiła działalność, której zaniechano w roku obrotowym lub przewidziano do zaniechania w roku następnym.

Nota 35 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Rozliczenie obejmuje wielkości dotyczące jednostki macierzystej oraz wyodrębnionych zakładów, ponieważ podatek rozlicza jednostka macierzysta jako osoba prawna.

Nota 36 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

LP	OKREŚLENIE	KWOTA 2018
1	Zysk brutto , w tym: - IMN - jednostka macierzysta - IMN Oddział w Legnicy - IMN Oddział w Poznaniu	636 125,81 -28 113,15 281 884,79 382 374,17
2	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-) z tego: a/ dochód przeznaczony na działalność statutową (art.17 ust.1 pkt 4) b/ amortyzacja środków trwałych, sfinansowanych ze środków KBN i środków PHARE	458 579,54 345 888,40 111 029,78 1 863,36
3	Przychody wolne od podatku (art. 17 ust.1 pkt 47, 21, 23, 24) - dotacje (-)	32 976 228,13
4	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-) z tego: a/ przychody z tyt. wieczystego użytkowania gruntu b/ odsetki od nal. bież. niezapłacone obęte odpisem, aktualizacyjnym c/ odsetki odnal. bież. (bez odp.akt.), niezapłacone w 2018 r. d/ odsetki od lokat terminowych naliczone, nieotrzymane w 2018 r. e/ odsetki i koszty sądowe naliczone w 2018 r., niezapłacone w 2018 r. f/ VAT od rozwiązanych odpisów aktualizacyjnych g/ dofinansowanie z funduszy strukturalnych przeznaczone na inwestycje (WKP) h/ kor.przychodow z tyt. korekt faktur nie będących wynikiem błędu lub omyłki i/ zwrot opłaty skarbowej j/ nieprawidłowo wystawione noty odsetkowe za 2017r.	354 715,85 48 042,08 10 500,94 5 372,48 68 835,14 5 890,41 19 119,84 195 543,72 2 742,57 816,00 452,69
5	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+) z tego: a/ kary umowne zapłacone w 2018 r. b/ odsetki od lokat w 2017 r.; otrzymane w 2018 r. c/ statyst.ustalony przychód z tyt. ustanowienia nieodpł. użyt. gruntu,i pomieszczeń i reklam d/ korekta przychodów (korekta w I/19 zwiększająca przychody XII/18)	119 146,30 1 127,55 90 561,45 27 024,72 432,58
6	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	34 118 111,64
7	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+) z tego: a/ odpisy aktualiz.na należności w 2018r. b/ odpisy aktualizacyjne majątku obrotowego w 2018 r. c/ odpisy aktualizacyjne na odsetki od należn., koszty procesu, odsetki sądowe w 2018 r. d/ niewypłacone na 31.12.2018 r. wynagrodzenia e/ nie przelane składki ZUS finansowane przez płatnika nkup na 31.12.2018 r. f/ odsetki od zobowiązań naliczone w 2018 r.; niezapłać. do 31.12.2018 r. g/ niewypłacone na 31.12.18 r. koszty podróży służbowych pracowników h/ opłata za korzystanie ze środowiska opłacona w 2019 r., dot. 2018 r. i/ utworzenie rezerwy na koszty zagospodarowania odpadów j/ odsetki za zwłokę	4 053 177,56 589 083,46 277 854,20 16 191,35 13 770,00 525 435,13 335,90 3 817,87 99 087,43 2 548 165,54 1 438,68
7a	Rozwiązane odpisy aktualiz., oraz odsetki zmniejszaj. podstawę opodatkowania (-)	84 964,96
7b	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w księgach (-)	2 012 260,37
9	Darowizny uznane podatkowo (-)	4 300,00
10	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
11	Ulga inwestycyjna (-)	
12	Podstawa opodatkowania / strata	3 035 512,48
13	PODATEK DOCHODOWY (19% z poz. 12) w tym: podatek od dochodu uzyskan.z działaln.polegającej na wytwarzaniu wyrobów z metali szlachetnych oraz z udziałem tych metali lub z handlu tymi metalami	576 747,00 56 716,00
14	PODATEK DOCHODOWY OD DYWIDEND (dywidenda przeznaczona na dział. statut.)	
15	Podatek dochodowy którego podstawę stanowią dochody wydatkowane przez podatników , o których mowa w art..17 ust.1 updog , w roku podatkowym na inne cele niż określone w art..17 ust.1b updog	
16	Ogółem podatek	576 747,00

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nota 37 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	223 209,97	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	913 298,88	0,00	0,00

- 1) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy

Nota 38 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 39 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Grupa GUS	Wyszczególnienie	Wykonanie 2018	Plan 2019
1	1-2	Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (modernizacja)	3 797 544,15	5 746 000,00
2	3-6	Maszyny i urządzenia techniczne	11 337 719,96	3 334 000,00
		w tym sprzęt informatyczny	403 864,62	183 000,00
3	7	Środki transportu	186 546,62	365 000,00
4	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	4 845 899,18	4 625 000,00
		Razem środki trwałe, w tym:	20 167 709,91	14 070 000,00
		<i>nakłady na ochronę środowiska</i>	1 850 785,41	2 449 000,00
5		Wartości niematerialne i prawne:	313 798,01	1 155 000,00

- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

Nota 40 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nota 41 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018	EUR	4,3000
b)	Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018	USD	3,7597
c)	Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018	GBP	4,7895
d)	Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018	CHF	3,8166

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 42 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Na początek okresu	Na koniec okresu	Zmiany (+), (-)
1	2	3	4	5
1	Środki pieniężne w kasie	31 691,27 zł	40 954,23 zł	9 262,96 zł
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 445 773,04 zł	15 213 288,57 zł	767 515,53 zł
3	Inne środki pieniężne, w tym:	36 197 546,59 zł	28 391 867,45 zł	-7 805 679,14 zł
	- lokaty na środkach pieniężnych	36 197 546,59 zł	28 391 867,45 zł	-7 805 679,14 zł
	- środki pieniężne w drodze			
4	Inne aktywa pieniężne			
5	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów, w tym:	50 675 010,90 zł	43 646 110,25 zł	-7 028 900,65 zł
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 513 543,03 zł	5 293 140,19 zł	3 779 597,16 zł

Nota 43 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	21 345 054,69	-990 043,01
I. Zysk (strata) netto	1 284 485,07	59 378,81
II. Korekty razem	20 060 569,62	-1 049 421,82
1. Amortyzacja	9 934 013,80	9 403 220,42
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-190 191,19	-362 050,43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-15 168,15	-188 221,72
5. Zmiana stanu rezerw	360 174,01	1 362 608,76
6. Zmiana stanu zapasów	293 570,84	-2 878 859,72
7. Zmiana stanu należności	-1 342 353,48	-3 661 771,94
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 216 513,81	759 997,36
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	10 404 069,76	-5 266 996,94
10. Inne korekty	-2 600 059,78	-217 347,61
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	21 345 054,69	-990 043,01

Dane liczbowe do sporządzenia sprawozdania z przepływów pieniężnych za 2018 rok

Lp.	Treść	Kwota	znak w spr.
1	2	3	4
A.I	Zysk (strata) netto	59 378,81	+
A.II	Korekty razem	-1 049 421,82	-
A.II.1	Amortyzacja	<u>9 403 220,42</u>	+
	konto "401"	0,00	+
	amortyzacja pozaplanowa konto "760"	0,00	+
A.II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	<u>-362 050,43</u>	-
	- dywidenda	-68 373,18	-
	- odsetki od lokat dłuższych niż 3 m-ce	-197 315,67	-
	- od udzielonych pożyczek	-96 361,58	-
A.II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	<u>-188 221,72</u>	-
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	-500 903,90	-
	- wartość sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	61 412,04	
	- nieplanowane odpisy amortyzacyjne	1 994,67	
	- zaniechanie inwestycji	272 396,40	
	- aktualizacja wartości inwestycji	11 308,14	
	- otrzymane zapasy	-31 712,97	
	- niezapłacone odsetki/korekta niepieniężna	-2 716,10	
A.II.5	Zmiana stanu rezerw (wzrost)	<u>1 362 608,76</u>	+
	stan na 01.01.2018r.	2 528 475,58	
	stan na 31.12.2018 r.	3 891 084,32	
A.II.6	Zmiana stanu zapasów (spadek)	<u>-2 878 859,72</u>	-
	- stan na 01.01.2018 r.	11 540 354,99	
	- otrzymana zapasy	31 712,97	
	- z wyłączeniem stanu zaliczek wewnętrznych	-350 209,78	
	- stan na 31.12.2018 r.	14 100 717,90	
A.II.7	Zmiana stanu należności (wzrost) z wyłączeniem funduszy specjalnych	<u>-3 661 771,94</u>	-
		<u>-804 916,14</u>	-
	- stan na 01.01.2018 r.	30 488 911,17	
	- stan na 31.12.2018 r.	31 273 827,31	
	z wyłączeniem stanu funduszy specjalnych(245)	<u>-2 145 077,11</u>	-
		11 126 738,78	
		8 981 681,65	
	z wyłączeniem stanu rozrachunków wewnętrznych	<u>-1 108 401,02</u>	-
	- stan na 01.01.2018 r.	15 318 933,57	
	- stan na 31.12.2018 r.	14 210 532,55	
	- korekta należności z tyt. Sprzedaży środków trwałych	396 622,33	
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych (spadek)	<u>759 997,36</u>	+
		<u>-3 343 356,24</u>	-
	- stan na 01.01.2018 r.	40 218 004,31	
	- stan na 31.12.2018 r.	38 874 648,07	
	z wyłączeniem stanu funduszy specjalnych tworzonych z zysku	<u>3 038 750,40</u>	-
	- stan na 01.01.2018 r.	13 749 324,01	
	- stan na 31.12.2018 r.	10 710 573,61	
	- wyłączenie różnicy stanu zob. z tyt. działal.inwest.	<u>-2 638 401,78</u>	-
	z wyłączeniem stanu rozrachunków wewnętrznych	<u>1 858 610,80</u>	+
	- stan na 01.01.2018 r.	15 318 933,57	
	- stan na 31.12.2018 r.	13 460 322,77	
	- wyłączenie różnicy stanu zobowiązań z tyt.rozliczenia wyniku Legnica	1 844 394,18	+

A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych długoterminowych i krótkoterminowych	<u>-5 266 996,94</u>	-
	- rozliczenia międzyokresowe czynne (spadek)	-223 496,51	-
	- stan na 01.01.2018 r.	1 381 688,13	
	- wyłączenie rmk rozliczonych na WNIP		
	- stan na 31.12.2018 r.	1 585 182,64	
	- rozliczenia międzyokresowe bierne (wzrost)	-5 043 500,43	+
	- stan na 01.01.2018 r.	32 057 311,82	
	- wyłączenie rmk Poznań	-53 898,00	
	- stan na 31.12.2018 r.	28 959 915,39	
	korekta o operacje niepieniężne		+
A.II.10	Inne korekty	<u>-217 347,61</u>	-
	- korekta innych zobowiązań krótkoterminowych dot. zysku za rok 2017	48 998,39	
	- korekta przychodów z dotacji odpisywanych równolegle do amortyzacji	-236 346,00	
	- dotacje w roku ich otrzymania-wykorzystanie	-30 000,00	
	-inne	0,00	

1	2	3	4
B.I.1	Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	<u>177 987,54</u>	+
	- sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych	177 987,54	+
B.I.3b	Wpływy z odsetek	<u>239 849,17</u>	+
B.I.3b	Inne wpływy inwestycyjne		+
	spłata udzielonych pożyczek	103 000,00	+
B.I.3b	Dywidendy i udziały w zyskach	68 373,18	+
B.I.4	Inne wpływy inwestycyjne		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	22 141 265,61	+
B.II.1	Wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	<u>16 216 327,24</u>	+
	- nabycie środków trwałych (084)	19 101 342,89	+
	- nabycie wartości niematerialnych i prawnych	74 283,21	+
	- zmiana stanu zobowiązań z tyt. środków trwałych w budowie (-2 753 892,31	+
	- zmiana stanu zaliczek na środki trw. w budowie (spadek)	-1 550 245,67	+
	- zmiana stanu środków trwałych w budowie (wzrost)	1 344 839,12	+
B.II.3	Wydatki na nabycie aktywów finansowych		
B.II.4	Inne wydatki inwestycyjne		-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	8 711 448,04	-
C.I.2	Wpływy z tyt kredytów i pożyczek	0,00	
C.II.3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	3 830 763,80	-
C.II.4	Spłaty kredytów i pożyczek	39,19	-
C.II.7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	10 806,54	-
C.II.8	Odsetki	26,71	-

Nota 44 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu	-3 107 247,42
1.	Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	-2 753 892,31
2.	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	4 883 144,58
3.	inne dot. Funduszu badań własnych, zobowiązań przedawnionych	-120 618,29
4.	Zmiana stanu zobowiązań wewnętrznych	1 858 610,80
B.	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1 +/- 2)	759 997,36

Nota 45 Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Zmiana stanu zapasów według bilansu	-2 560 362,91
1.	Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego/przekazanego w postaci składników majątku obrotowego (zapasów): wzrost (otrzymanie) ze znakiem "-", spadek (przekazanie) ze znakiem "+"	-31 712,97
2.	Zmiana stanu zapasów wewnętrznych	350 209,78
B.	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1)	-2 878 859,72

Nota 46 Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	576 747,00
1.	Zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy (bez rezerw odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
2.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu podatku dochodowego (bez rozliczeń odnoszonych na kapitał własny): wzrost ze znakiem "+", spadek ze znakiem "-"	0,00
B.	Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej - obciążający wynik finansowy danego okresu (A +/- 1 +/- 2)	576 747,00
1.	Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej odnoszony bezpośrednio na kapitał własny "+/-"	0,00
C.	Podatek dochodowy według deklaracji (B +/- 1)	576 747,00
1.	Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem "+", spadek ze znakiem "-"	0,00
2.	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	-8 679,00
D.	Podatek dochodowy zapłacony (C +/- 1 +/- 2)	568 068,00

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 1) informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

- 2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

- 3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 47 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	357,05
Pracownicy na stanowiskach roboczych	130,84
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
Razem	488,89

- 4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nie dotyczy

Nota 48 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Nota 49 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki

- 5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i

poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Nie dotyczy

Nota 50 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

- 7) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
 - b) inne usługi atestacyjne,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi

Nota 51 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	25 500,00	15 000,00	10 500,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

Wynagrodzenie 15.000,00 zł za zbadanie bilansów jednostkowych i łącznego za rok 2018 zgodnie z umową oraz 10 500 zł II raty wynagrodzenia wypłaconego w roku obrotowym 2018 za zbadanie bilansów jednostkowych i łącznego za rok 2017 - firma Pol-Tax Sp. z o.o. w Warszawie.

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dotyczy

Nota 52 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Nie dotyczy

Nota 53 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

Nota 54 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy

Nota 55 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Nie dotyczy

Nota 56 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
 - a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
 - d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nie dotyczy

Nota 57 Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji

Nota 58 Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją

- 5) informacje o:
 - a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym

szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie dotyczy

Nota 59 Połączenie metodą nabycia – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

Nota 60 Połączenie metodą łączenia udziałów – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości ustęp 9 dodatkowych informacji i objaśnień brzmi: „W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności”.

Nie występują.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Inwentaryzacja

IMN jednostka macierzysta

Na podstawie przepisów ustawy o rachunkowości oraz zarządzenia Dyrektora Instytutu nr 14/2018 z 05.10.2018r. w IV kwartale 2018r. dokonano rocznej inwentaryzacji składników majątkowych.

- spisem z natury objęto:

- a) na dzień 30.11.2018r: materiały, towary i wyroby gotowe w magazynach,
- b) na dzień 31.12.2018r: gotówkę w kasie, produkcję w toku, papiery wartościowe, inwestycje w nieruchomości oraz środki trwale w budowie,

- inwentaryzacja w drodze uzgodnień sald

wg stanu na 31.12.2018r. objęła:

- a) środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych,
- b) udzielone pożyczki,
- c) papiery wartościowe przechowywane przez banki lub biura maklerskie,

wg stanu na 30.11.2018r. objęła:

- d) należności od odbiorców (z wyjątkiem rozrachunków z pracownikami, z tytułów publicznoprawnych, należności spornych i wątpliwych)

- inwentaryzacja w drodze weryfikacji - pozostałe składniki majątku, a mianowicie:

- a) grunty,
- b) środki trwale, do których dostęp jest utrudniony,
- c) należności sporne i wątpliwe (w tym z tytułu niedoborów i szkód),

- d) należności i zobowiązania osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych (w tym własnych pracowników),
- e) należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych,
- f) środki trwale w budowie (z uwzględnieniem spisu z natury składników rzeczowych),
- g) wartości niematerialne i prawne,
- h) rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne,
- i) przychody przyszłych okresów,
- j) kapitały i fundusze własne,
- k) fundusze specjalne,
- l) rezerwy,
- m) materiały i towary w drodze,
- n) dostawy niefakturowane,
- o) finansowe składniki majątku, środki pieniężne w drodze,
- p) aktywa i pasywa ewidencjonowane na kontach pozabilansowych (np. zobowiązania warunkowe)
- q) prace badawcze i inne usługi w toku.

Inwentaryzacji dokonały zespoły spisowe zgodnie z ustalonym harmonogramem.

Różnice inwentaryzacyjne wyniosły:

- niedobory w kwocie 275,31 zł
- nadwyżki w kwocie 2 346,18 zł

Niedobory spowodowane są różnicami wagowymi i zostały rozliczone w koszty, natomiast nadwyżki w przeważającej części stanowiły pozostałe z prac badawczych materiały przyjęte do magazynu.

IMN Oddział Poznań

Na podstawie przepisów ustawy o rachunkowości oraz zarządzenia Dyrektora Oddziału w Poznaniu nr 11/2018 z 17.10.2018 r. dokonano rocznej inwentaryzacji składników majątkowych.

- spisem z natury objęto na dzień :

- 1) 31.12.2018r: gotówkę w kasie, roboty w toku, inwestycje w nieruchomości, środki trwale w budowie
- 2) 30.11.2018r: materiały w magazynie (MOP,MLP,MSP)

- inwentaryzacja w drodze uzgodnień sald wg stanu na 31.12.2018r. objęła:

- a) środki pieniężne na kontach bankowych,
- b) rozrachunki, w tym należności w sposób czynny,

- inwentaryzacja w drodze weryfikacji - pozostałe składniki majątku, a mianowicie:

- a) finansowe składniki majątku
- b) środki trwale w budowie (z uwzględnieniem spisu z natury składników rzeczowych)
- c) prace badawcze-rozwojowe i inne usługi/ projekty w toku,
- d) fundusze specjalne,
- e) rezerwy,
- f) rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów,

- g) roszczenia sporne (nie wystąpiły),
- h) wartości niematerialne i prawne,
- i) odpisy aktualizujące wartość poszczególnych składników majątku,
- j) rozrachunki publiczno-prawne,
- k) rozrachunki z osobami fizycznymi

Inwentaryzacji dokonały zespoły spisowe zgodnie z ustalonym harmonogramem.

Różnice inwentaryzacyjne nie wystąpiły.

IMN Oddział Legnica

Inwentaryzację przeprowadzono zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości oraz Zarządzeniem Nr 16/2018 Dyrektora IMN O/Legnica z dnia 30 sierpnia 2018 r.

Inwentaryzację przeprowadziła powołana Zakładowa Komisja Inwentaryzacyjna oraz komisje spisowe. Termin i sposób przeprowadzenia spisu określono w zarządzeniu.

W 2018 roku w Oddziale IMN przeprowadzono roczną inwentaryzację majątku w tym:

- środków obrotowych (materiałów w magazynie technicznym, materiałów wsadowych, zapasów wyrobów gotowych; produkcji w toku);
- należności i zobowiązań (z dostawcami i odbiorcami, roszczenia sporne)
- fundusze specjalne i rezerwy;
- środki pieniężne;
- prac badawczo-rozwojowych.

Inwentaryzację materiałów, wsadów, wyrobów gotowych, środków pieniężnych w kasie dokonano w drodze spisu z natury.

Inwentaryzację środków pieniężnych na rachunkach bankowych, prac badawczo-rozwojowych i inwestycji przeprowadzono w drodze weryfikacji.

Inwentaryzację należności i zobowiązań z tyt. dostaw i usług przeprowadzono w wyniku potwierdzeń sald.

Pozostałe salda aktywów i pasywów, w tym:

- a) finansowe składniki majątku
- b) środki trwale w budowie),
- c) prace badawcze-rozwojowe i inne usługi/ projekty w toku,
- d) fundusze specjalne,
- e) rezerwy,
- f) rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów,
- g) roszczenia sporne (nie wystąpiły),
- h) wartości niematerialne i prawne,
- i) materiały w drodze i zobowiązania z tyt. dostaw niefakturowanych,
- j) odpisy aktualizujące wartość poszczególnych składników majątku,
- k) rozrachunki publiczno-prawne,
- l) rozrachunki z osobami fizycznymi należności,

zinwentaryzowano w drodze weryfikacji.

Wyniki spisu zestawiono na arkuszach różnic inwentaryzacyjnych z podziałem na rodzaj majątku, miejsce spisu i osoby materialnie odpowiedzialne.

Ponieważ wystąpiły nieznaczne różnice spowodowane błędem pominięcia lub brakiem dostępu do pola spisowego, zarządzono powtórny inwentaryzacji (Polecenie nr 4/2019 Dyrektora IMN O/Legnica w sprawie przeprowadzenia powtórnej inwentaryzacji.)

Z przebiegu rocznego spisu sporządzono sprawozdanie. Różnice z tytułu nadwyżek, niedoborów podlegające obciążeniu osób nie wystąpiły.

Natomiast w wyniku spisu materiałów wsadowych i surowców w Zakładzie Doświadczalnym Hutnictwa wystąpiły niewielkie różnice. Różnice uznano za pozorne i wynikającą z metody ważenia Ciężar właściwy materiałów mokrych i magazynowanych na przestrzeni otwartej może odbiegać od ciężaru właściwego z dnia zakupu z powodu zmienności cech fizycznych tj. zmiennego w czasie stopnia zawilgocenia, postępującego rozpadu chemicznego, a także niejednorodności materiałów usypanych w pryzmach.

Przychody Instytutu

załącznik 1 - Struktura przychodów zgodnie z RZiS

załącznik 2 - Przychody w przeliczeniu na 1-go zatrudnionego

załącznik 3 - Struktura przychodów ze sprzedaży wg PKWiU

załącznik 4 - Struktura kosztów uzyskania przychodów z dotacji

Załącznik 1 Struktura przychodów Instytutu zgodnie z RZiS

Lp.	Wykazanie przychodu	2017			2018			
		Wartość	struktura w %	w tym : sprzedaż wewnętrzna	Wartość	struktura w %	w tym : sprzedaż wewnętrzna	Wartość bez sprzedaży wewnętrznej
1.	Przychody z działalności podstawowej	115 528 753,80	95,2	317 874,75	122 253 230,33	95,8	267 275,00	121 985 955,33
1.1.	<u>Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej, w tym ze sprzedaży:</u>	<u>84 533 804,87</u>	<u>69,0</u>	<u>317 874,75</u>	<u>89 398 303,19</u>	<u>70,0</u>	<u>267 275,00</u>	<u>89 131 028,19</u>
1.1.1.	usług badawczo-rozwojowych (PKW U 2008 - 72) z tego:	7 543 515,64	0,2	4 600,00	9 768 157,79	7,7	0,00	9 768 157,79
1.1.1.1.	projekty CuBR	3 435 273,81	2,8	0,00	4 302 214,27	3,4		4 302 214,27
1.1.1.2.	prace badawcze dla zleceń odzw. w	4 108 241,83	3,4	4 600,00	5 465 943,52	4,3		5 465 943,52
1.1.2.	usług inżynierskie, techniczne, laboratoryjne itp.	4 099 895,33	3,4	20 180,00	3 895 151,44	3,1	14 990,00	3 880 161,44
1.1.3.	sprzedaż licencji i praw autorskich oraz wdrożenia	468 841,95	0,4	0,00	135 360,80	0,1		135 360,80
1.1.4.	działalność wspomagająca badania	143 425,02	0,1	0,00	512 794,98	0,4		512 794,98
1.1.5.	działalność normalizacyjna	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0		0,00
1.1.6.	usług pozostałe	22 692 578,29	18,7	288 504,75	19 371 518,96	15,2	252 285,00	19 119 233,96
1.1.7.	produkcja wyrobów	49 587 548,64	40,9	4 590,00	55 715 319,22	43,0		55 715 319,22
1.2.	<u>Przychody z dotacji:</u>	<u>30 378 910,38</u>	<u>25,0</u>	<u>0,00</u>	<u>32 062 544,55</u>	<u>23,1</u>	<u>0,00</u>	<u>32 062 544,55</u>
1.2.1.	dotacja podmiotowa MN SW na utrzymanie potencjału badawczego	13 054 570,50	10,8	0,00	14 177 859,22	11,1	0,00	14 177 859,22
1.2.2.	dotacja celowa MN SW dla młodych naukowców	185 787,43	0,2	0,00	118 000,00	0,1	0,00	118 000,00
1.2.3.	projekty CuBR	3 435 274,77	2,8	0,00	4 302 214,32	3,4	0,00	4 302 214,32
1.2.4.	projekty PR UE	2 719 269,17	2,2	0,00	2 641 850,55	2,1	0,00	2 641 850,55
1.2.5.	projekty LIDER	277 727,01	0,2	0,00	348 649,30	0,3	0,00	348 649,30
1.2.6.	projekty badawcze własne	788 819,35	0,6	0,00	638 818,72	0,5	0,00	638 818,72
1.2.7.	projekty INNOTECH	312 158,24	0,3	0,00	230 312,10	0,2	0,00	230 312,10
1.2.8.	projekty badawcze stosowane	1 998 738,66	1,6	0,00	219 511,84	0,2	0,00	219 511,84
1.2.9.	projekty STRATEGICZNE	342 490,23	0,3	0,00	2 602 049,85	2,0	0,00	2 602 049,85
1.2.10.	projekty RPO	83 068,08	0,1	0,00	121 479,29	0,1	0,00	121 479,29
1.2.11.	projekty GEKON	2 154 428,61	1,8	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
1.2.12.	Aspencie udziału w inicjatywie EIT	437 280,00	0,4	0,00	417 790,00	0,3	0,00	417 790,00
1.2.13.	projekt naukowy Bezpieczeństwa i Obronności	725 665,12	0,6	0,00	683 260,74	0,5	0,00	683 260,74
1.2.14.	projekty KIC	1 229 025,47	1,0	0,00	2 359 078,69	1,8	0,00	2 359 078,69
1.2.15.	projekty POIR	1 960 698,38	1,6	0,00	2 304 292,23	1,8	0,00	2 304 292,23
1.2.16.	Premia na Horyzontie	433 324,60	0,4	0,00	421 676,85	0,3	0,00	421 676,85
1.2.17.	projekt STAIR	239 570,88	0,2	0,00	484 913,04	0,4	0,00	484 913,04
1.2.18.	dofinansowanie wyjazdów i inne dotacje	3 019,98	0,0	0,00	12 787,81	0,0	0,00	12 787,81
1.3.	<u>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</u>	<u>616 038,55</u>	<u>0,5</u>	<u>0,00</u>	<u>792 382,59</u>	<u>0,6</u>	<u>0,00</u>	<u>792 382,59</u>
2.	Pozostałe przychody operacyjne	4 972 239,91	4,1	35 250,66	4 458 672,91	3,5	39 763,67	4 418 909,24
2.1.	Przychody z majątku w tym:	2 289 453,68	1,9	0,00	2 669 884,13	2,1	0,00	2 669 884,13
2.1.1.	zysk ze zbycia niefinansowych składników majątku trwałego	11 168,15	0,0	0,00	439 491,88	0,3	0,00	439 491,88
2.1.2.	przychody z dzierżawy i najmu majątku	1 607 658,14	1,3	0,00	1 746 645,66	1,4	0,00	1 746 645,66
2.1.3.	przychody z tytułu refakturowania mediów i innych kosztów	670 627,29	0,6	0,00	483 726,71	0,4	0,00	483 726,71
2.2.	dotacje i dofin. zakupu śr.trwałych (przychody odpisywane równolegle do	2 216 208,43	1,8	0,00	1 107 609,66	0,9	0,00	1 107 609,66
2.3.	przychody odpisywane równolegle do amortyzacji prawa wieczystego użytkowania	48 042,06	0,0	0,00	48 042,06	0,0	0,00	48 042,06
2.4.	inne pozostałe przychody operacyjne (szczegółowa specyfikacja w zał.)	418 534,84	0,3	35 250,66	633 157,06	0,5	39 763,67	593 393,39
3.	Przychody finansowe	873 100,79	0,7	24 782,34	963 304,31	0,8	38 035,56	927 268,75
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,0	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
	Przychody ogółem (1+2+3+4)	121 374 093,50	100,0	377 907,75	127 675 207,55	100,0	343 074,23	127 332 133,32

Lp	Specyfikacja	2017	strukt.	w tym	Wartość bez	2018	strukt.	w tym	wartość bez
			w %	przych.wew	przychodów		w %	przych.wew	przychodów
1	drobne salda	636,33	0,2%		636,33	110,06	0,0%		110,06
2	zwrócone oraz należne opłaty sądowe i komornicze	4 030,18	1,0%		4 030,18	9 229,19	1,5%		9 229,19
3	otrzymane odszkodowania od rozwiązane odpisy aktualizacyjne (należn. i mater.)	55 756,83	13,3%		55 756,83	11 815,19	1,9%		11 815,19
4	rozliczenie kontr. PR UE i innych dotacji	68 774,28	16,4%		68 774,28	104 084,80	16,4%		104 084,80
5	przychody (wpłaty) z tyt. zagubienia kart ewid.pracy itp.	2 272,43	0,5%		2 272,43	423,07	0,1%		423,07
6	wynagrodzenia z tyt.terminowego	197,76	0,0%		197,76	198,94	0,0%		198,94
7	wpłacania podatku dochodowego PIT	4 967,00	1,2%		4 967,00	4 538,00	0,7%		4 538,00
8	przychody z tyt. korzystania z patentu	11 662,62	2,8%		11 662,62	10 999,99	1,7%		10 999,99
9	rozliczenie rocznej korekty VAT	60 174,54	14,4%		60 174,54	2 489,73	0,4%		2 489,73
10	otrzymane i należne kary umowne,	90 042,62	21,5%		90 042,62	333 236,43	52,6%		333 236,43
11	korekta polisy ubezpieczeniowej	0,00	0,0%		0,00	429,89	0,1%		429,89
12	odpisanie przedawnionych zobowiązań	19 854,37	4,7%		19 854,37	10 168,84	1,6%		10 168,84
13	przychody z tyt. refakturowania innych	92 666,04	22,1%	35 250,66	57 415,38	84 853,11	13,4%	39 763,67	45 089,44
14	rozliczenie nadwyżek	0,00	0,0%		0,00	2 106,35	0,3%		2 106,35
15	zwrot kaucji za opakowania z lat ubiegłych	96,50	0,0%		96,50	32,00	0,0%		32,00
16	należności celne pokryte przez dostawcę	1 624,00	0,4%		1 624,00	0,00	0,0%		0,00
17	przychód z tyt. Rozliczenia składek ZUS za lata ubiegłe	1 354,72	0,3%		1 354,72	801,82	0,1%		801,82
18	wyksięgowanie kaucji	0,00	0,0%		0,00	1 793,00	0,3%		1 793,00
19	pozost.przych. fakturowane, sprzedaż towarów używanych	4 351,45	1,0%		4 351,45	650,41	0,1%		650,41
20	bezpłatne próbki do badań	0,00	0,0%		0,00	31 712,97	5,0%		31 712,97
21	przychód- otrzymana spłata wg wyroku	0,00	0,0%		0,00	23 092,86	3,6%		23 092,86
22	zwrot opłaty- Urząd Miejski w Gliwicach	0,00	0,0%		0,00	616,00	0,1%		616,00
23	pozostałe	73,17	0,0%		73,17	0,00	0,0%		0,00
	Razem	418 534,84	100,0%	35 250,66	383 284,18	633 382,65	100,0%	39 763,67	593 618,98

Załącznik 2 Przychody w przeliczeniu na 1-go zatrudnionego

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018
1.	Średnie zatrudnienie ogółem (w etatach)	478,79	488,89
1.1.	w tym: pracowników naukowych,	80,90	81,36
1.2.	pracowników badawczych-technicznych,	12,42	9,67
	Suma (1.1. + 1.2.)	93,32	91,03
2.	Przychody ogółem	120 996 185,75	127 332 133,32
2.1.	w tym: przychody ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych (określonych w PKWiU 72)	7 538 915,64	9 768 157,79
3.	Przychody ogółem na 1 zatrudnionego	252 712,43	260 451,50
3.1.	przychody ze sprzedaży b + r (PKWiU 72) na 1 zatrudnionego	15 745,77	19 980,28
3.1.1.	przychody ze sprzedaży usług b+r (PKWiU 72) na 1 zatrudnionego w grupie pracowników naukowych i badawczo-technicznych	80 785,64	107 307,02

W Załączniku 1 dane za rok poprzedni pokazane są w kwotach zbiorczych – jako suma obrotów ze wszystkich oddziałów oraz uzupełniająco rozliczenia wzajemne zgodne z załącznikami 6b,6d.

Załącznik 2 zarówno w zakresie przychodów, jak i przychodów ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych prezentuje informacje w ujęciu łącznym tj. po wyłączeniu rozliczeń wewnętrznych zarówno w roku obrotowym i roku poprzednim.

Załącznik 3 Struktura przychodów ze sprzedaży wg PKWiU

Lp.	Rodzaj przychodu	Symbol PKWiU 2008	IMN	O/LEGNICA	O/POZNAŃ	Razem	Sprzedaż wewnętrzna	Przychody wyłączeniu wewnętrznemu	po sprzedaży
I	Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)		19 003 064,63	64 759 912,81	5 635 325,75	89 398 303,19	267 275,00		89 131 028,19
1.	Prace badawczo-rozwojowe poz.1 nota 30		9 581 157,79	0,00	187 000,00	9 768 157,79	0,00		9 768 157,79
	Usługi w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych	72.19	9 581 157,79		187 000,00	9 768 157,79			9 768 157,79
2.	Sprzedaż licencji i praw autorskich oraz wdrożenia poz.3 nota 30		135 360,80	0,00	0,00	135 360,80	0,00		135 360,80
	Pozostałe usługi profesjonalne, naukowe i techniczne, gdzie indziej niesklasyfikowane	74.90	135 360,80			135 360,80	0,00		135 360,80
3.	Działalność wspomagająca badania poz.4 nota 30		512 794,98	0,00	0,00	512 794,98	0,00		512 794,98
	Pozostałe usługi profesjonalne, naukowe i techniczne, gdzie indziej niesklasyfikowane	74.90	503 659,98			503 659,98	0,00		503 659,98
	Usługi związane z organizacją kongresów, targów i wystaw	82.30	9 125,00			9 125,00			9 125,00
4.	Działalność normalizacyjna poz.5 nota 30		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Pozostałe usługi profesjonalne, naukowe i techniczne, gdzie indziej niesklasyfikowane	74.90				0,00	0,00		0,00
5.	Usługi i produkcja jednostkowa na zamówienie poz. 2 i 6 nota 30		3 610 930,74	17 368 994,70	2 286 744,96	23 266 670,40	267 275,00		22 999 395,40
	z tego:								
	Ołów, cynk, cyta	24.43		14 473 426,29		14 473 426,29			14 473 426,29
	Usługi w zakresie badań i analiz technicznych	71.20	1 687 869,88		2 186 017,50	3 873 887,44	14 990,00		3 858 897,44
	Usługi obróbki metali i nakładania powłok na metale	25.61	1 225 736,98	2 439 892,12		3 665 629,10	0,00		3 665 629,10
	Usługi w zakresie odzyski surowców niemetal. z mat. segreg.	38.32		280 410,57		280 410,57			280 410,57
	Pozostałe usługi profesjonalne, naukowe i techniczne, gdzie indziej niesklasyfikowane	74.90	285 228,88	13 456,00		278 724,88	0,00		278 724,88
	Usługi firm centralnych (head offices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych	70.10	252 285,00			252 285,00	252 285,00		0,00
	Usługi instalowania maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia	33.20	153 050,00			153 050,00	0,00		153 050,00
	Usługi w zakresie pozostałego sprzątania i czyszczenia	81.29		103 100,00		103 100,00			103 100,00
	Usługi profesjonalne, naukowe i techniczne	70.22			64 940,20	64 940,20	0,00		64 940,20
	Roboty związane z wyk. pozostałych specjalistycznych robót budowlanych, gdzie indziej niesklasyfikowanych	43.99		33 199,72		33 199,72			33 199,72
	Usługi w zakresie prod. baterii i akumulatorów	27.20			22 264,00	22 264,00			22 264,00
	Usługi związane z przetwarzaniem pozostałych odpadów niebezpiecznych	38.22		16 770,00		16 770,00			16 770,00
	Usługi w zakresie pozostałych pozaszkolnych form edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane	65.99	9 600,00		3 373,20	12 973,20	0,00		12 973,20
	Maszyny do sortowania i rozdrabniania, mieszania ziemi, kamieni, rud i pozostałych substancji mineralnych, maszyny formierskie	28.92	12 960,00			12 960,00	0,00		12 960,00
	Usługi w zakresie inżynierii i związane z nimi doradztwo techn.	71.12			10 150,00	10 150,00			10 150,00
	Transport drogowy	49.41		8 700,00		8 700,00			8 700,00
	Maszyny dla metalurgii	28.91	4 200,00			4 200,00	0,00		4 200,00
	Produkcja poz. 7 nota 30		5 162 820,32	47 390 918,11	3 161 580,79	55 715 319,22	0,00		55 715 319,22
	z tego:								
	Ołów, cynk, cyta	24.43		39 541 535,97		39 541 535,97	0,00		39 541 535,97
	Pozostałe produkty górnictwa, gdzie indziej niesklasyfikowane	08.99		5 093 779,33		5 093 779,33	0,00		5 093 779,33
	Baterie i akumulatory	27.20			3 120 680,80	3 120 680,80	0,00		3 120 680,80
	Pozostałe podstawowe chemikalia nieorganiczne	20.13		2 618 620,97		2 618 620,97	0,00		2 618 620,97
	Aluminium	24.42	2 480 514,37			2 480 514,37	0,00		2 480 514,37
	Metale szlachetne i metale nieżelazne	24.41	1 216 588,18			1 216 588,18	0,00		1 216 588,18
	Wzorce spektralne (certyfikowane materiały odniesienia)	25.99	644 154,66			644 154,66	0,00		644 154,66
	Drut ciągniony na zimno	24.34	150 705,33			150 705,33	0,00		150 705,33
	Wapno i gips	23.52		136 981,84		136 981,84	0,00		136 981,84
	Silniki elektryczne, prądnice i transformatory	27.11	273 236,81			273 236,81	0,00		273 236,81
	Miedź	24.44	43 840,97			43 840,97	0,00		43 840,97
	Instrumenty i przyrządy pomiarowe, kontrolne i nawigacyjne	25.61			40 899,99	40 899,99	0,00		40 899,99
	Maszyny do metalurgii	28.91	13 200,00			13 200,00	0,00		13 200,00
	Maszyny do sortowania, rozdrabniania, mieszania ziemi, kamieni, rud i pozostałych substancji mineralnych, maszyny formierskie	28.92	333 300,00			333 300,00	0,00		333 300,00
	Silniki turbiny z wyłączeniem silników lotniczych, samochodowych	28.11	6 930,00			6 930,00	0,00		6 930,00
	Pozostałe metale nieżelazne	24.45	350,00			350,00	0,00		350,00
II	Przychody z dotacji		84,11	28 168 322,49	530 000,00	3 364 222,06	32 062 544,55	0,00	32 062 544,55
	Ogółem (I + II) :		47 171 387,12	65 289 912,81	8 939 547,81	121 460 847,74	267 275,00		121 193 572,74

Załącznik 4 Struktura kosztów uzyskania przychodów z dotacji

	amortyzacja	zuzycie materiałów	energia i woda	aparatura specjalna	wynagrodzenia	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	usługi obce	podatki i opłaty	podróże służbowe	koszty złożone wewnątrznych	pozostałe koszty	SUMA
Dotacja podmiotowa MNI SW	1 241 997,87	881 511,50	570 131,75	659 647,70	6 237 623,19	1 296 489,26	1 543 619,99	501 934,72	212 527,17	785 661,77	248 314,30	14 177 859,22
Projekt PR UE	74 182,39	124 432,80	56 050,43	2 500,00	1 785 013,04	358 080,31	112 877,75	38 215,90	36 762,56	39 876,12	13 859,25	2 641 850,55
Dotacja celowa MNI SW dla młodych naukowców	12 191,80	11 295,33	3 767,33	0,00	59 574,60	12 440,36	6 593,37	2 870,05	606,18	5 986,33	2 674,65	118 000,00
Projekt INNOTECH	6 721,03	16 031,53	1 123,03	0,00	159 602,14	32 497,34	11 811,97	65,98	697,70	1 392,97	368,41	230 312,10
Projekt badawcze własne	19 026,55	143 274,79	7 104,96	210 166,23	140 426,03	28 121,49	10 750,98	55 607,48	9 989,09	8 304,33	4 046,79	636 813,72
Projekt badawcze stosowane	6 889,69	26 510,35	8 847,78	0,00	138 491,62	28 362,21	7 312,64	78,64	7,50	2 164,55	866,86	219 511,84
Bezpieczeństwo i Obronność	6 119,62	143 318,44	9 125,43	0,00	366 741,92	78 880,89	32 295,78	187,69	19 161,83	12 952,00	14 557,14	683 260,74
Projekt strategiczne:	92 395,08	188 926,12	58 220,17	357 947,38	1 388 032,25	276 585,01	114 655,90	14 993,79	34 442,67	57 960,84	17 910,64	2 602 049,85
STRATEGMED, TECHMAT STRATEG	14 335,14	4 010,07	10 059,89	0,00	254 362,40	47 049,87	10 786,91	109,99	6,71	6 420,77	1 477,55	348 649,30
Projekt LIDER	44 212,58	198 084,76	41 096,33	693 284,36	1 006 980,04	191 844,67	68 646,84	8 414,02	917,13	41 224,15	9 587,35	2 304 292,23
Projekt POIR	0,00	550,00	0,00	0,00	91 844,23	23 431,22	1 951,22	708,61	1 327,24	0,00	1 686,67	121 479,29
Projekt RPO	99 471,35	117 934,78	54 726,23	117 642,17	1 694 182,75	327 969,20	1 788 091,64	2 998,69	28 312,87	65 235,69	7 654,95	4 302 214,32
Projekt CuBR	12 992,22	24 779,31	6 584,64	0,00	319 205,87	60 279,73	13 764,26	6 013,05	5 553,61	12 085,07	1 685,28	484 913,04
Projekt STAIR	0,00	0,00	0,00	0,00	382 065,42	59 611,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 676,95
Premia na Horyzencie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wsparcie udziału w inicjatywie EIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 790,00
Dofinansowanie wyjazdów i inne dotacje	146,34	20,86	63,48	0,00	1 039,93	224,96	2 794,06	28,91	8 329,60	101,21	38,46	12 787,81
Projekt KIC	62 297,14	97 832,76	32 738,11	2 370,00	1 597 931,93	317 333,44	112 954,29	12 718,73	68 990,87	45 868,46	10 272,96	2 359 078,69
suma IMN - za 2018 rok	1 692 968,80	1 978 513,40	361 639,56	2 042 557,84	15 603 117,36	3 139 185,49	3 838 797,60	644 946,25	423 632,73	1 085 034,26	752 751,26	32 082 544,55

	amortyzacja	zuzycie materiałów	energia i woda	aparatura specjalna	wynagrodzenia	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	usługi obce	podatki i opłaty	podróże służbowe	koszty złożone wewnątrznych	pozostałe koszty	SUMA
Dotacja podmiotowa MNI SW	8,8%	6,2%	4,0%	4,6%	44,0%	9,1%	10,9%	3,5%	1,5%	5,5%	1,8%	100,0%
Projekt PR UE	2,8%	4,7%	2,1%	0,1%	67,6%	13,6%	4,3%	1,4%	1,4%	1,5%	0,5%	100,0%
Dotacja celowa MNI SW dla młodych naukowców	10,3%	9,6%	3,2%	0,0%	50,5%	10,5%	5,6%	2,4%	0,5%	5,1%	2,3%	100,0%
Projekt INNOTECH	2,9%	7,0%	0,5%	0,0%	69,3%	14,1%	5,1%	0,0%	0,3%	0,6%	0,2%	100,0%
Projekt badawcze własne	3,0%	22,5%	1,1%	33,0%	22,1%	4,4%	1,7%	8,7%	1,6%	1,3%	0,8%	100,0%
Projekt badawcze stosowane	3,1%	12,1%	4,0%	0,0%	63,1%	12,9%	3,3%	0,0%	0,0%	1,0%	0,4%	100,0%
Projekt strategiczne	3,6%	7,3%	2,2%	13,8%	53,3%	10,6%	4,4%	0,6%	1,3%	2,2%	0,7%	100,0%
Projekt LIDER	4,1%	1,2%	2,9%	0,0%	73,0%	13,5%	3,1%	0,0%	0,0%	1,8%	0,4%	100,0%
Projekt POIR	1,9%	8,6%	1,8%	30,1%	43,7%	8,3%	3,0%	0,4%	0,0%	1,8%	0,4%	100,0%
Projekt RPO	0,0%	0,5%	0,0%	0,0%	75,6%	19,3%	1,6%	0,6%	1,1%	0,0%	1,4%	100,0%
Projekt CuBR	2,5%	2,7%	1,3%	2,7%	39,4%	7,6%	41,6%	0,1%	0,6%	1,5%	0,2%	100,0%
Projekt STAIR	2,8%	5,3%	1,8%	0,0%	68,7%	13,0%	3,0%	1,3%	1,2%	2,6%	0,4%	100,0%
Premia na Horyzencie	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	85,9%	14,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%
Wsparcie udziału w inicjatywie EIT	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	100,0%
Dofinansowanie wyjazdów i inne dotacje	1,1%	0,2%	0,5%	0,0%	8,1%	1,8%	21,8%	0,2%	65,1%	0,8%	0,3%	100,0%
Projekt KIC	2,6%	4,1%	1,4%	0,1%	67,7%	13,5%	4,8%	0,5%	2,8%	1,9%	0,4%	100,0%
suma IMN - za 2018 rok	5,3%	6,2%	2,7%	6,4%	48,7%	9,8%	12,0%	2,0%	1,3%	3,4%	2,3%	100,0%

Działalność wyodrębniona wymieniona w art.2. ust. 4 ustawy o instytutach badawczych.

Rodzaj prowadzonej działalności wyodrębnionej jest zgodny ze statutem IMN.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
		01.01.2018 - 31.12.2018		
1.	produkcja małowadkowa Gliwice	5 162 820,32	4 339 302,07	823 518,25
	produkcja małoseryjna Poznań	3 161 580,79	3 100 439,51	61 141,28
	produkcja i usługi produkcyjne Legnica	64 759 912,81	63 957 264,37	802 648,44
2.	usługi techniczne różne Gliwice	3 610 930,74	2 659 853,44	951 077,30
	usługi różne (analizy, inne) Poznań	2 473 744,96	1 936 539,54	537 205,42
3.	sprzedaż towarów i materiałów Gliwice	121 768,22	104 867,43	16 900,79
	sprzedaż towarów i materiałów Poznań	7 204,70	0,00	7 204,70
	sprzedaż towarów i materiałów Legnica	663 409,67	663 394,67	15,00
4.	przychody z majątku bez sprzedaży środków trwałych Gliwice	1 873 056,09	1 731 556,36	141 499,73
	przychody z majątku bez sprzedaży środków trwałych Poznań	139 478,27	116 747,75	22 730,52
	przychody z majątku bez sprzedaży środków trwałych Legnica	217 837,91	132 770,77	85 067,14
	RAZEM	82 191 744,48	78 742 735,91	3 449 008,57
z tego:				
	produkcja i usługi	79 168 989,62	75 993 398,93	3 175 590,69
	sprzedaż towarów i materiałów	792 382,59	768 262,10	24 120,49
	przychody z majątku bez sprzedaży środków trwałych	2 230 372,27	1 981 074,88	249 297,39

Z działalności gospodarczej Instytut osiągnął zysk w wysokości 3.449.008,57 w całości przeznaczony na cele statutowe.

Głównymi źródłami przychodów są przychody ze sprzedaży produktów tj. stopu ołowiu (39 541 535,97 zł), chlorków cynku (uwodniony i krystaliczny) (5 093 779,33 zł), baterii i akumulatorów (3 120 680,80 zł) oraz świadczonych usług tj. przerób złomów ołowiowych (14 473 426,29 zł), usługi w zakresie badań i analiz technicznych (3 858 897,44 zł), utlenianie WniFe (2 439 892,12).

Źródła przychodów z dzierżawy i najmu majątku trwałego i ruchomego dotyczyły:

w kwocie ogółem	2 230 372,27 zł
• wynajmu lokali biurowych, innych powierzchni użytkowych oraz urzędzeń	zł 1 655 713,09
• udostępniania usług łączności, internetu	zł 36 513,94
• usług parkingowych	zł 42 317,86
• innych	zł 12 100,67
• refaktur mediów, innych kosztów	zł 483 726,71

Podpisywane umowy najmu i dzierżawy realizowane są na zasadach rynkowych tj. w cenach możliwych do uzyskania na rynku lokalnym.

Ceny wynikające z zawieranych umów są ustalane na podstawie badań rynku nieruchomości, lokalnej prasy oraz ekspertyzy sporządzonej przez rzeczoznawcę majątkowego dotyczącej określenia rynkowej wartości czynszu dzierżawnego, z uwzględnieniem atrakcyjności położenia nieruchomości oraz oferowanych warunków i dostępu do infrastruktury.

W trakcie negocjacji ceny za m² Instytut bierze również pod uwagę przedmiot działalności przyszłego najemcy, opłaty za media i możliwość przeprowadzenia modernizacji lokalu przez najemcę informując, że nie zwraca poniesionych nakładów przy rozwiązaniu umowy niezależnie od przyczyny.

Szczegółowy wykaz środków trwałych objętych wynajmem prezentuje Załącznik 5

Załącznik 5 Wykaz środków trwałych objętych wynajmem

obiekt	stan na 31.12.2018r.	
	powierzchnia ogółem	w tym: wynajem
Nr inwentarzowy 101002 Budynek warsztatu budowlano-remontowego (stolarnia)	1302,00 m2	872,02 m2
wartość brutto	704 799,16	472 042,21
umorzenie	416 275,96	278 802,58
wartość netto	288 523,20	193 239,63
Nr inwentarzowy 101001 Hale VII-VIII	2893,40 m2	139,98 m2
wartość brutto	3 429 108,29	165 897,07
umorzenie	1 757 985,20	85 049,69
wartość netto	1 671 123,09	80 847,38
Nr inwentarzowy 101006 Budynek hali zakładów naukowo-badawczych (rudy, IX-X)	3364,90 m2	1428,90 m2
wartość brutto	3 698 199,85	1 570 435,31
umorzenie	1 719 271,02	730 085,99
wartość netto	1 978 928,83	840 349,31
Nr inwentarzowy 101009 Budynek hali produkcyjnej (hale V-VI) z częścią biurową	2268,00 m2	1351,64 m2
wartość brutto	2 489 335,19	1 483 547,19
umorzenie	1 424 477,00	848 933,02
wartość netto	1 064 858,19	634 614,16
Nr inwentarzowy 101010 Budynek hali produkcyjnej, wielokondygnacyjny (hale I-IV) z częścią biurową	5052,30 m2	1007,40 m2
wartość brutto	4 771 980,19	951 505,82
umorzenie	2 361 363,70	470 842,55
wartość netto	2 410 616,49	480 663,27
Nr inwentarzowy 101011 Budynek stacji atmosfer ochronnych	172,50 m2	124,86 m2
wartość brutto	155 669,05	112 677,32
umorzenie	118 915,76	86 074,33
wartość netto	36 753,29	26 602,99
Nr inwentarzowy 104002 Budynek magazynu ogólnotechnicznego	1940,00 m2	1467,43 m2
wartość brutto	783 689,94	592 788,73
umorzenie	422 535,59	319 608,97
wartość netto	361 154,35	273 179,76
Nr inwentarzowy 104004 Budynek stacji sprężarek (transport)	963,90 m2	630,90 m2
wartość brutto	617 153,52	403 944,55
umorzenie	469 006,51	306 978,12
wartość netto	148 147,01	96 966,44

Nr inwentarzowy 104007 Budynek magazynu gazów technicznych	117,00 m2	102,00 m2
wartość brutto	76 537,48	66 724,98
umorzenie	25 392,98	22 137,47
wartość netto	51 144,50	44 587,51
Nr inwentarzowy 291009 Wiata	344,00 m2	344,00 m2
wartość brutto	92 973,10	92 973,10
umorzenie	86 675,27	83 266,26
wartość netto	6 297,83	9 706,84
Nr inwentarzowy 104009 Wiata magazynowa o konstrukcji stalowej (siatka ogrodzeniowa)	289,00 m2	114,00 m2
wartość brutto	46 253,55	18 245,34
umorzenie	41 325,27	16 301,32
wartość netto	4 928,28	1 944,03
Nr inwentarzowy 104015 Budynek magazynu głównego	2013,00 m2	1646,0 m2
wartość brutto	824 339,11	674 049,76
umorzenie	317 482,56	259 600,74
wartość netto	506 856,55	414 449,02
Nr inwentarzowy 105001 Budynek instytutu -główny (pawilon A)	2711,98 m2	89,00 m2
wartość brutto	4 115 463,62	135 058,61
umorzenie	2 116 951,14	69 472,73
wartość netto	1 998 512,48	65 585,89
Nr inwentarzowy 105002 Budynek instytutu główny (pawilon B)	3807,19 m2	168,00 m2
wartość brutto	6 140 400,24	270 957,65
umorzenie	3 238 754,66	142 916,63
wartość netto	2 901 645,58	128 041,01
Nr inwentarzowy 105005 Budynek socjalno-techniczny (IX-X)	485,00 m2	286,47 m2
wartość brutto	635 118,95	375 139,23
umorzenie	319 116,35	188 489,20
wartość netto	316 002,60	186 650,03
Nr inwentarzowy 109003 Hotel pracowniczy	1467,00 m2	1019,66 m2
wartość brutto	2 643 430,50	1 837 355,38
umorzenie	1 310 396,40	910 810,36
wartość netto	1 333 034,10	926 545,02
Nr inwentarzowy 109008 Budynek baraku (bez podpiwniczenia)	280,00 m2	280,00 m2
wartość brutto	44 423,11	44 423,11
umorzenie	44 423,11	44 423,11
wartość netto	0,00	0,00
Nr inwentarzowy 109013 Budynek socjalny, dobudowany,	1455,00 m2	65,80 m2
wartość brutto	797 511,44	36 066,15
umorzenie	294 203,08	13 304,85
wartość netto	503 308,36	22 761,30

Budynek administracyjny ZMŚ nr inwentarzowy 105 008	363,15 m ²	363,15 m ²
wartość brutto	122 973,46	122 973,46
umorzenie	122 973,46	122 973,46
wartość netto	0,00	0,00
Budynek socjalno-warsztatowy ZMŚ nr inwentarzowy 101 010	249,83 m ²	249,83 m ²
wartość brutto	66 623,51	66 623,51
umorzenie	66 623,51	66 623,51
wartość netto	0,00	0,00
Budynek magazynowo-warsztatowy ZMŚ nr inwentarzowy 101 009	106,83 m ²	106,83 m ²
wartość brutto	19 951,78	19 951,78
umorzenie	19 951,78	19 951,78
wartość netto	0,00	0,00
Budynek magazynowy ZMŚ nr inwentarzowy 104 511	20,28 m ²	20,28 m ²
wartość brutto	6 728,00	6 728,00
umorzenie	3 767,47	3 767,47
wartość netto	2 960,53	2 960,53
Pawilon biurowy nr inwentarzowy 105 006	321,70 m ²	13,5 m ²
wartość brutto	82 374,64	3 456,82
umorzenie	82 374,64	3 456,82
wartość netto	0,00	0,00
Numer inwentarzowy:20/1010001 Pomocniczy budynek produkcyjny B	1185,9m ²	169,37m ²
wartość brutto	1 507 439,43	215 292,20
umorzenie	267 770,81	38 242,97
wartość netto	1 239 668,62	177 049,23
Numer inwentarzowy:20/1010009 Laboratorium niewodnych układów elektrochemicznych E	1730,4m ²	351,50m ²
wartość brutto	1 928 904,52	391 822,67
umorzenie	1 112 946,41	226 075,28
wartość netto	815 958,11	165 747,39
Budynki wartość brutto	32 372 273,34	9 964 782,89
Budynki umorzenie	16 402 974,44	5 273 139,52
Budynki wartość netto	15 969 298,90	4 691 643,37
Grunty wartość brutto	960 485,08	254 998,11
Grunty umorzenie	805 604,58	213 397,96
Grunty wartość netto	154 880,50	41 600,15
Razem wartość brutto	33 332 758,42	10 219 780,97
Razem umorzenie	17 208 579,02	5 486 537,50
Razem wartość netto	16 124 179,40	4 733 243,47

Informacja o wykonaniu praw z tytułu udziału i obrotach ze spółkami, w których Instytut posiada udziały.

a) Zakład Działalności Innowacyjnej INNOVATOR Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Sowińskiego 5

Instytut wykonywał w 2018 roku prawa z tytułu posiadanych udziałów w Zakładzie Działalności Innowacyjnej INNOVATOR Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach i z tego tytułu:

1. Uczestniczył w Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników zwołanym na dzień 28 maja 2018 roku, które następnie po zarządzanej przerwie było kontynuowane w dniu 28 czerwca 2018 roku, i uczestniczył w podjęciu uchwał w sprawie:
 - określenia trybu postępowania kwalifikacyjnego w celu wyłonienia najlepszego kandydata na członka zarządu/Prezesa Zarządu Spółki (Uchwała nr 1),
 - podjęcie uchwały w sprawie zobowiązania Rady Nadzorczej do przeprowadzenia postępowania kwalifikacyjnego w celu wyłonienia najlepszego kandydata na Prezesa Zarządu VIII kadencji Spółki ZDI „INNOVATOR” Sp. z o.o. zgodnie z przepisami ustawy z dnia 16 grudnia 2016 roku o zasadach zarządzania mieniem państwowym oraz uchwałą nr 5 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 22 maja 2017 roku w sprawie zasad wykonywania praw z udziałów w Spółce ZDI „INNOVATOR” Sp. z o.o. (Uchwała nr 2),
 - zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za rok 2017 (uchwała nr 3),
 - udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Zakładu Działalności Innowacyjnej INNOVATOR Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach z wykonania obowiązków w roku obrotowym 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r. (Uchwała nr 4),
 - udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej Zakładu Działalności Innowacyjnej INNOVATOR Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach z wykonania obowiązków w roku obrotowym 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r. (Uchwała 5),
 - podziału zysku za rok obrotowy 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r. (Uchwała nr 6),
 - składu Zarządu i powołania Prezesa Zarządu Zakładu Działalności Innowacyjnej INNOVATOR Sp. z o.o. na VIII trzyletnią kadencję w osobie Pana Józefa Śmieszka (Uchwała nr 7)
 - ustalenia wynagrodzenia Prezesa Zarządu Zakładu Działalności Innowacyjnej INNOVATOR Sp. z o.o. (Uchwała nr 8)

Instytut uzyskał zgodę ministra nadzorującego na w/w czynności wyrażoną w pismach nr:

- DNP.IV.0111.16.4.2018 (IK.764034) z dnia 28 maja 2018
- DNP.IV.0111.16.4.2018 (IK.785659) z dnia 28 czerwca 2018

Informacja o obrotach między Instytutem a Innovator Sp. z o.o. z uwzględnieniem źródeł przychodów i wydatków

W okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. obroty kształtowały się następująco:

Rodzaj przychodów w tys. zł	2017r.	2018r.
Dzierżawa	174,0	182,1
Refaktury	100,3	94,1
Licencje	52,0	112,0
Usługi związane z licencjami	20,0	333,3
Prace badawcze	0,0	250,0
Różne przychody	31,7	54,5
Odsetki od pożyczek	103,0	92,7
Dywidenda	0	68,4
Razem	481,0	1187,1

Rodzaj kosztów w tys. zł	2017r.	2018r.
Zakupy inwestycyjne	0,0	0,0
Materiały produkcyjne	64,4	5,3
Drobne materiały i usługi	0,3	0
Razem	64,7	5,3

b) Sigma Powders Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Gliwicach, ul. Sowińskiego 5

Wykonywanie praw z tytułu posiadanych udziałów w Spółce

1. W 2018r. Instytut zwrócił się do Ministra Nadzorującego o zgodę na rezygnację z prawa pierwokupu udziałów zbywanych przez Piotra Zawadzkiego na rzecz Włodzimierza Mischke na podstawie umowy z dnia 06 marca 2018 roku.

Instytut uzyskał zgodę Ministra Nadzorującego na w/w czynności wyrażoną w piśmie DNP-IV.0110.16.4.2018 (IK: 705391) z dnia 16.03.2018r.

2. Instytut uczestniczył w Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników zwołanym na dzień 16 kwietnia 2018r. i w podjęciu uchwał w sprawie:
 - zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za okres obrotowy 29.08.2016-31.12.2017 (Uchwała nr 1)
 - udzielenia absolutorium Zarządowi Spółki: Prezesowi Zarządu i Wiceprezesowi Zarządu z wykonania obowiązków w roku obrotowym 29.08.2016-31.12.2017 (Uchwała nr 2)
 - udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w roku obrotowym 29.08.2016-31.12.2017 (Uchwała nr 3)
 - pokrycia straty za rok obrotowy 29.08.2016-31.12.2017 (Uchwała nr 4).

Instytut uzyskał zgodę ministra nadzorującego na w/w czynności wyrażoną w piśmie DNP-IV.0110.16.4.2018 (IK: 737505) z dnia 12.04.2018r.

3. Instytut uzyskał zgodę Ministra Nadzorującego na złożenie wniosku do Zarządu Spółki w sprawie zwołania Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników i uczestnictwo w Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników zwołanym na dzień 22 czerwca 2018r. oraz podjęciu uchwał w sprawie:
 - zmiany Umowy Spółki
 - zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu Spółki
 - zasad kształtowania wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej Spółki
 - liczby wybieranych członków Zarządu Spółki
 - liczby wybieranych członków Rady Nadzorczej Spółki

- wystąpienia przez Zgromadzenie Wspólników do Rady do spraw spółek z udziałem Skarbu Państwa i państwowych osób prawnych o wydanie opinii o zgłoszonych kandydatach do Zarządu Spółki w trybie art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (Dz. U. poz. 2259 z późn. zm.)
- przerwy w Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników do czasu uzyskania przez wspólnika Instytut Metali Nieżelaznych opinii Rady do spraw spółek z udziałem Skarbu Państwa i państwowych osób prawnych o kandydatach do Rady Nadzorczej w trybie art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (Dz. U. poz. 2259 z późn. zm.).
- wyboru członka lub członków Zarządu
- wyboru Prezesa Zarządu
- wyboru członka lub członków Rady Nadzorczej.

Instytut uzyskał zgodę Ministra Nadzorującego na w/w czynności wyrażoną w piśmie DNP-IV.0110.16.4.2018 (IK: 758164) z dnia 18.05.2018r. oraz DNP-IV.0110.16.4.2018 (IK: 778537) z dn. 21.06.2018r.

4. Instytut uczestniczył w Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników zwołanym na dzień 19 września 2018r. i w podjęciu uchwał w sprawie:
- rozwiązania spółki
 - wyboru likwidatora lub likwidatorów
 - określenia sposobu reprezentacji spółki przez likwidatorów
 - wynagrodzenia likwidatorów.

Instytut uzyskał zgodę ministra nadzorującego na w/w czynności wyrażoną w piśmie DNP-IV.0110.16.4.2018 (IK:841064) z dnia 18.09.2018r.

5. Instytut uczestniczył w Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników zwołanym na dzień 25 października 2018r. i w podjęciu uchwały w sprawie zatwierdzenia bilansu otwarcia likwidacji.

Instytut uzyskał odpowiedź Ministra Nadzorującego na dokonanie w/w czynności w piśmie DNP-IV.0110.16.4.2018 (IK: 858935) z dnia 25.10.2018r.

Informacja o obrotach między Instytutem a Sigma Powders Sp. z o.o. w likwidacji z uwzględnieniem źródeł przychodów i wydatków.

W roku 2017 i 2018 obroty kształtowały się następująco :

Rodzaj przychodów w tys. zł	2017r.	2018r.
Dzierżawa	5,1	3,8
Refaktury		
Licencje		
Usługi związane z licencjami		
Różne przychody		
Odsetki od pożyczek		
Dywidenda		
Razem	5,1	3,8

W okresie 01.01.2018 – 31.12.2018r. IMN nie dokonywał zakupów od spółki Sigma Powders Sp. z o.o.

Informacje o rozliczeniach wewnętrznych z Oddziałami Instytutu

Szczegółowe informacje o sprzedaży wewnętrznej i kosztach wewnętrznych w latach 2016 – 2017 prezentują Załączniki 6a, b, c, d

Załącznik 6a Koszty i przychody wewnętrzne za 2018 r. - wersja porównawcza RZiS

Koszty wewnętrzne za 2018 *)										
Określenie	IMN			Poznań			Legnica			zbiorczo
	z Poznania	z Legnicy	suma	z IMN	z Legnicy	suma	z IMN	z Poznania	suma	
Zuż.materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Usługi obce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 990,00	0,00	86 990,00	86 990,00
Św.dla pracown.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podr. Służbowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poz. koszty	0,00	0,00	0,00	180 285,00	0,00	180 285,00	0,00	0,00	0,00	180 285,00
razem k.rodzaj.	0,00	0,00	0,00	180 285,00	0,00	180 285,00	86 990,00	0,00	86 990,00	267 275,00
k.własny towarów			0,00			0,00			0,00	0,00
nakłady dot.nakładów trwałych w budowie			0,00			0,00			0,00	0,00
koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	36 035,56	0,00	36 035,56	0,00	0,00	0,00	36 035,56
nakłady na środki trwałe w budowie **)			0,00			0,00			0,00	0,00
ogółem	0,00	0,00	0,00	216 320,56	0,00	216 320,56	86 990,00	0,00	86 990,00	303 310,56
w tym: do wyłączenia w spraw. finans.	0,00	0,00	0,00	216 320,56	0,00	216 320,56	86 990,00	0,00	86 990,00	303 310,56**

Przychody wewnętrzne za 2018 *)										
Określenie	noty IMN			noty Poznań			noty Legnica			zbiorczo
	do Poznania	do Legnicy	suma	do IMN	do Legnicy	suma	do IMN	do Poznania	suma	
Produkty i usługi	180 285,00	86 990,00	267 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 275,00
w tym: usługi b+r		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszt zak.mater.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poz.operacyjne- czynsze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszt p.prz.oper.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansowe	36 035,56	0,00	36 035,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 035,56
w tym: dot.nakładów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ogółem	216 320,56	86 990,00	303 310,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 310,56
w tym: do wyłączenia w spraw. finans.	216 320,56	86 990,00	303 310,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 310,56**

*) bez kosztów i przychodów refakturowanych oraz dotacji na dz.statutowe i środków na realizację projektów badawczych stosowanych

** Wartość wewnętrznych kosztów i przychodów zwiększa się o kwotę refakturowanych mediów i innych kosztów do Oddziału w Legnicy (0,00) i Oddziału w Poznaniu (39 763,67), tj razem (39 763,67).

Razem kwota kosztów i przychodów podlegająca wyłączeniu wynosi 303 310,56 + 39 763,67 tj. Razem 343 074,23

Załącznik 6b Koszty i przychody wewnętrzne za 2017 r. – wersja porównawcza RZiS

Koszty wewnętrzne za 2017 *)										
Określenie	IMN			Poznań			Legnica			zbiorczo
	z Poznania	z Legnicy	suma	z IMN	z Legnicy	suma	z IMN	z Poznania	suma	
Zuż. materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 590,00	0,00	4 590,00	4 590,00
Usługi obce	0,00	9 930,00	9 930,00	0,00	0,00	0,00	96 180,00	4 600,00	100 780,00	110 710,00
Św. dla pracown.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podr. Służbowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poz. koszty	20 968,75	0,00	20 968,75	181 606,00	0,00	181 606,00	0,00	0,00	0,00	202 574,75
razem k.rodzaj.	20 968,75	9 930,00	30 898,75	181 606,00	0,00	181 606,00	100 770,00	4 600,00	105 370,00	317 874,75
k.własny towarów			0,00			0,00			0,00	0,00
nakłady dot.środków trwałych w budowie			0,00			0,00			0,00	0,00
koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	24 782,34	0,00	24 782,34	0,00	0,00	0,00	24 782,34
nakłady na środki trwałe w budowie **)			0,00			0,00			0,00	0,00
ogółem	20 968,75	9 930,00	30 898,75	206 388,34	0,00	206 388,34	100 770,00	4 600,00	105 370,00	342 657,09
w tym: do wyłączenia w spraw. finans.	20 968,75	9 930,00	30 898,75	206 388,34	0,00	206 388,34	100 770,00	4 600,00	105 370,00	342 657,09**

Przychody wewnętrzne za 2017 *)										
Określenie	noty IMN			noty Poznań			noty Legnica			zbiorczo
	do Poznania	do Legnicy	suma	do IMN	do Legnicy	suma	do IMN	do Poznania	suma	
Produkty i usługi	181 606,00	100 770,00	282 376,00	20 968,75	4 600,00	25 568,75	9 930,00	0,00	9 930,00	317 874,75
w tym: usługi b+r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszt zak.mater.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poz.operacyjne- czynsze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszt p.prz.oper.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansowe	24 782,34	0,00	24 782,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 782,34
w tym: dot.nakładów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ogółem	206 388,34	100 770,00	307 158,34	20 968,75	4 600,00	25 568,75	9 930,00	0,00	9 930,00	342 657,09
w tym: do wyłączenia w spraw. finans.	206 388,34	100 770,00	307 158,34	20 968,75	4 600,00	25 568,75	9 930,00	0,00	9 930,00	342 657,09**

*) bez kosztów i przychodów refakturowanych oraz dotacji na dz.statutową i środków na realizację projektów badawczych stosowanych

** Wartość wewnętrznych kosztów i przychodów zwiększa się o kwotę refakturowanych mediów i innych kosztów do Oddziału w Legnicy (12 971,14) i Oddziału w Poznaniu (22 279,52), tj. razem (35 250,66).

Razem kwota kosztów i przychodów podlegająca wyłączeniu wynosi 342 657,09 + 35 250,66 tj. Razem 377 907,75

Załącznik 6c Koszty i przychody wewnętrzne za 2018 r. – wersja kalkulacyjna RZiS

koszty wewnętrzne 2018 *)										zbiorczo
Określenie	IMN			Poznań			Legnica			
	z Poznania	z Legnicy	suma	z IMN	z Legnicy	suma	z IMN	z Poznania	suma	
K.wytworz.sprzed.prod.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 990,00	0,00	14 990,00	14 990,00
Wart.sprzed.tow.i mater.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu			0,00	180 285,00	0,00	180 285,00	72 000,00	0,00	72 000,00	252 285,00
razem koszty kalk.	0,00	0,00	0,00	180 285,00	0,00	180 285,00	86 990,00	0,00	86 990,00	267 275,00
koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	36 035,56	0,00	36 035,56	0,00	0,00	0,00	36 035,56
nakłady na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ogółem	0,00	0,00	0,00	216 320,56	0,00	216 320,56	86 990,00	0,00	86 990,00	303 310,56
w tym: do wyłączenia w spraw. finans.	0,00	0,00	0,00	216 320,56	0,00	216 320,56	86 990,00	0,00	86 990,00	303 310,56**

przychody wewnętrzne 2018*)										zbiorczo
Określenie	noty IMN			noty Poznań			noty Legnica			
	do Poznania	do Legnicy	suma	do IMN	do Legnicy	suma	do IMN	do Poznania	suma	
Produkty i usługi	180 285,00	86 990,00	267 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 275,00
w tym: usługi b+r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszt zak.mater.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poz.prz.operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszt p.prz.oper.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansowe	36 035,56	0,00	36 035,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 035,56
w tym: dot.nakładów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ogółem	216 320,56	86 990,00	303 310,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 310,56
w tym: do wyłączenia w spraw. finans.	216 320,56	86 990,00	303 310,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 310,56**

*) bez kosztów i przychodów refakturowanych oraz dotacji na dz.statutową i środków na realizację projektów badawczych stosowanych

** Wartość wewnętrznych kosztów i przychodów zwiększa się o kwotę refakturowanych mediów i innych kosztów do Oddziału w Legnicy (0,00) i Oddziału w Poznaniu (39 763,67), tj razem (39 763,67).

Razem kwota kosztów i przychodów podlegająca wyłączeniu wynosi 303 310,56 + 39 763,67 tj. Razem 343 074,23

Załącznik 6d Koszty i przychody wewnętrzne za 2017 r. – wersja kalkulacyjna RZiS

Określenie	koszty wewnętrzne 2017 *)									zbiorczo
	IMN			Poznań			Legnica			
	z Poznania	z Legnicy	suma	z IMN	z Legnicy	suma	z IMN	z Poznania	suma	
K.wytworz.sprzed.prod.	20 968,75	9 930,00	30 898,75	0,00	0,00	0,00	28 770,00	4 600,00	33 370,00	64 268,75
Wart.sprzed.tow.i mater.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu			0,00	181 606,00	0,00	181 606,00	72 000,00	0,00	72 000,00	253 606,00
razem koszty kalk.	20 968,75	9 930,00	30 898,75	181 606,00	0,00	181 606,00	100 770,00	4 600,00	105 370,00	317 874,75
koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	24 782,34	0,00	24 782,34	0,00	0,00	0,00	24 782,34
nakłady na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ogółem	20 968,75	9 930,00	30 898,75	206 388,34	0,00	206 388,34	100 770,00	4 600,00	105 370,00	342 657,09
w tym: do wyłączenia w spraw. finans.	20 968,75	9 930,00	30 898,75	206 388,34	0,00	206 388,34	100 770,00	4 600,00	105 370,00	342 657,09**

Określenie	przychody wewnętrzne 2017)									zbiorczo
	noty IMN			noty Poznań			noty Legnica			
	do Poznania	do Legnicy	suma	do IMN	do Legnicy	suma	do IMN	do Poznania	suma	
Produkty i usługi	181 606,00	100 770,00	282 376,00	20 968,75	4 600,00	25 568,75	9 930,00	0,00	9 930,00	317 874,75
w tym: usługi b+r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszt zak.mater.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poz.prz.operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszt p.prz.oper.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansowe	24 782,34	0,00	24 782,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 782,34
w tym: dot.nakładów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ogółem	206 388,34	100 770,00	307 158,34	20 968,75	4 600,00	25 568,75	9 930,00	0,00	9 930,00	342 657,09
w tym: do wyłączenia w spraw. finans.	206 388,34	100 770,00	307 158,34	20 968,75	4 600,00	25 568,75	9 930,00	0,00	9 930,00	342 657,09**

*) bez kosztów i przychodów refakturowanych oraz dotacji na dz.statutowe i środków na realizację projektów badawczych stosowanych

** Wartość wewnętrznych kosztów i przychodów zwiększa się o kwotę refakturowanych mediów i innych kosztów do Oddziału w Legnicy (12 971,14) i Oddziału w Poznaniu (22 279,62), tj razem (35 250,66).

Razem kwota kosztów i przychodów podlegająca wyłączeniu wynosi 342 657,09 + 35 250,66 tj. Razem 377 907,75

Szczegółowe informacje o rozrachunkach wewnętrznych zawiera Załącznik 7a, 7b

Załącznik 7a Wewnętrzne należności, zaliczki i pożyczki pomiędzy IMN - jednostką macierzystą, a zakładami wydzielonymi, tj. IMN O /Legnica i IMN O/Poznań

ROK	Jednostka	Poz.bilansu	IMN	O/Legnica	IMN O Poznań	Ogółem
2018	IMN (od)					
	"241" pożyczki krótkot.	B.III.1.b			1 325 509,64	1 325 509,64
	"241" pożyczki długot.	A.IV.3.c			1 033 206,46	1 033 206,46
	"247" VAT	B.II.3.c			805 698,00	805 698,00
	"245" inne (wynik fin.)	B.II.3.c		8 981 661,65		8 981 661,65
	"250" zaliczka - FWB	B.I.5			350 209,78	350 209,78
	"250" zakupy i usługi	B.II.3a		6 000,00	155 592,87	161 592,87
	"250" inne	B.II.3c			400 000,00	400 000,00
						0,00
	O/Legnica (od)					0,00
	"247" VAT	B.II.3.c	402 362,00			402 362,00
	"250" zakupy i usługi	B.II.3a	82,02		0,35	82,37
	Ogółem należności		402 444,02	8 987 661,65	4 070 217,10	13 460 322,77
	Ogółem pozycje bilansu					
	udzielone pożyczki	A.IV.3.c				1 033 206,46
	zaliczka FWB	B.I.5				350 209,78
	VAT i wynik finansowy	B.II.3.c				10 589 721,65
	nal. z tyt. dost. i usług	B.II.3.a				161 675,24
	udzielone pożyczki	B.III.1.b				1 325 509,64
	Suma wyłączeń					13 460 322,77
2017	IMN (od)					
	"241" pożyczki krótkot.	B.III.1.b			1 624 000,00	1 624 000,00
	"241" pożyczki długot.	A.IV.3.c			1 656 000,00	1 656 000,00
	"247" VAT	B.II.3.c			458 145,00	458 145,00
	"245" inne (wynik fin.)	B.II.3.c		10 826 055,83	300 682,93	11 126 738,76
	"250" zakupy i usługi	B.II.3a		2 203,64	1 659,17	3 862,81
	O/Legnica (od)					
	"247" VAT	B.II.3.c	450 187,00			450 187,00
	Ogółem należności		450 187,00	10 828 259,47	4 040 487,10	15 318 933,57
	Ogółem pozycje bilansu					
	udzielone pożyczki	A.IV.3.c				1 656 000,00
	nal. z tyt. dost. i usług	B.II.3.a				3 862,81
	udzielone pożyczki	B.III.1b				1 624 000,00
	VAT i wynik finansowy	B.II.3.c				12 035 070,76
	Suma wyłączeń					15 318 933,57

Załącznik 7b Wewnętrzne zobowiązania pomiędzy IMN - jednostką macierzystą, a zakładami wydzielonymi, tj. IMN O /Legnica i IMN O/Poznań

ROK	Jednostka	Poz.biansu.	IMN	O/Legnica	IMN O/Poznań	Ogółem
2018	IMN (wobec)					
	"247" VAT	B.III.3.i		402 362,00		402 362,00
	"250" zakupy i usługi	B.III.3d		82,02		82,02
	O/Legnica (wobec)					
	"250" zakupy i usługi	B.III.3d	6 000,00			6 000,00
	"245" inne (wynik fin.)	B.III.3.i	8 981 661,65			8 981 661,65
	IMN O Poznań (wobec)					
	"250" zakupy i usługi	B.III.3d	155 592,87	0,35		155 593,22
	"250" FWB	B.III.3.i	350 209,78			350 209,78
	"250" inne	B.III.3.i	402 716,10			402 716,10
	"245" inne (wynik fin.)	B.III.3.i				0,00
	"247" VAT	B.III.3.i	805 698,00			805 698,00
	"241" pożyczki długot.	B.II.3.a	1 032 000,00			1 032 000,00
	"241" pożyczki krótkot.	B.III.3.a	1 324 000,00			1 324 000,00
	Ogółem zobowiązania		13 057 878,40	402 444,37	0,00	13 460 322,77
	Ogółem pozycje bilansu					
	pożyczki długot	B.II.3.a				1 032 000,00
	pożyczki krótkot	B.III.3.a				1 324 000,00
	zob. z tyt. dostaw i usług	B.III.3.d				161 675,24
	VAT i wynik finansowy	B.III.3.i				10 942 647,53
	Suma wyłączeń					13 460 322,77
2017	IMN (wobec)					
	"247" VAT	B.III.3.i		450 187,00		450 187,00
						0,00
	O/Legnica (wobec)					
	"250" zakupy i usługi	B.III.3d	2 203,64			2 203,64
	"245" inne (wynik fin.)	B.III.3.i	10 826 055,83			10 826 055,83
						0,00
	IMN O Poznań (wobec)					
	"250" zakupy i usługi	B.III.3d	1 659,17			1 659,17
	"245" inne (wynik fin.)	B.III.3.i	300 682,93			300 682,93
	"247" VAT	B.III.3.i	458 145,00			458 145,00
	"241" pożyczki długot.	B.II.3.a	1 656 000,00			1 656 000,00
	"241" pożyczki krótkot.	B.III.3.a	1 624 000,00			1 624 000,00
	Ogółem zobowiązania		14 868 746,57	450 187,00	0,00	15 318 933,57
	Ogółem pozycje bilansu					
	pożyczki długot	B.II.3.a				1 656 000,00
	pożyczki krótkot	B.III.3.a				1 624 000,00
zob. z tyt. dostaw i usług	B.III.3.d				3 862,81	
VAT i wynik finansowy	B.III.3.i				12 035 070,76	
Suma wyłączeń					15 318 933,57	

Dodatkowe informacje:

Zatrudnienie przeciętne w charakterystycznych dla Instytutu grupach w latach 2017 – 2018 oraz stan zatrudnienia na 31.12.2017 r. i 2018 r.

Zatrudnienie w IMN wg art.39 ust.1 Ustawy o instytutach badawczych

Określenie Pracownicy	Stan na 31.12.				Przeciętne w roku			
	2017		2018		2017		2018	
	Ogółem w etatach	w tym : niepełno- zatrudnieni	Ogółem w etatach	w tym : niepełno- zatrudnieni	Ogółem w etatach	w tym : niepełno- zatrudnieni	Ogółem w etatach	w tym : niepełno- zatrudnieni
- naukowi	81,90	1,90	79,40	1,40	80,90	1,73	81,36	1,65
- badawczo-techniczni	10,00		9,00	0,00	12,42		9,67	0,00
- inżynierjno-techniczni	203,13	11,13	206,68	9,68	201,43	10,72	205,28	10,19
- administr.-ekonomiczni	58,58	4,58	59,03	5,03	58,37	4,84	60,74	4,99
- biblioteczni i pracownicy dokumentacji naukowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- robotnicy	124,00	0,00	127,00	0,00	119,17	0,00	125,22	0,00
- obsługa	8,00	0,00	6,00	1,00	6,50	0,75	6,62	0,62
Razem :	485,61	17,61	487,11	17,11	478,79	18,04	488,89	17,45

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki w roku 2018.

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
	1	2
DYREKTOR Instytutu	296 991,42	
p.o. DYREKTOR Instytutu	17 200,00	

Instytut, nie udzielił żadnych zaliczek, kredytów, pożyczek ani innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Fundusze specjalne powstałe z podziału zysku – stan na 31.12 2018r

Treść	BO	Zwiększenia z podziału zysku 2017r.	Zmniejszenia - wykorzystanie	BZ
fundusz badań własnych	11 651 015,39	600 000,00	3 160 726,13	9 090 289,26
fundusz stypendialny	400 000,00	574 485,07	0,00	974 485,07
fundusz nagród	1 698 308,62	0,00	1 052 509,34	645 799,28
Razem	13 749 324,01	1 174 485,07	4 213 235,47	10 710 573,61

Wysokość wypłat z ZUS z funduszu nagród w poszczególnych Oddziałach kształtowała się w roku 2018 następująco:

Jednostka macierzysta	564.950,26
Oddział w Legnicy	487.559,08
Oddział w Poznaniu	0,00

Przeznaczenie funduszu badań własnych w 2018r i kolejnych latach:

- 1) Prace rozwojowe w Oddziale w Legnicy na łączną kwotę 2,5 mln zł - zrealizowano
- 2) Zakup i uruchomienie urządzeń do wytwarzania trójwymiarowych obiektów w technologii przyrostowej na kwotę 3,3 mln zł – zakup zrealizowano
- 3) Opracowanie i uruchomienie instalacji pilotowej do wytwarzania specjalistycznych proszków sferycznych, szczególnie metali, stopów i kompozytów wysokotopliwych techniką plazmową na kwotę 2 mln zł – w trakcie realizacji

IMN wyjaśnił ewentualny obowiązek odprowadzenia podatku VAT od dotacji otrzymywanych na realizację projektu CuBR – sprawa wygrana w NSA (sygn. akt I FSK 1947/16).

Majątek trwały (podstawowa infrastruktura) za wyjątkiem awarii i zdarzeń losowych podlega zarządzaniu polegającym na corocznym planowaniu typu i zakresu modernizacji, wymiany napraw wytypowanych budynków, budowli, instalacji i pomieszczeń. W zależności od rodzaju robót określone są źródła finansowania. Zawsze jest przygotowywany plan inwestycyjny na kolejny rok gdzie są ujęte planowane pozycje.

Nie przewiduje się zbycia istotnych składników majątku lub wniesienia ich aportem.

Wg stanu na dzień 31.12.2018 r. Instytut nie ma zaległości wobec Skarbu Państwa, budżetu i ZUS.

Instytut nie realizował prac, zadań, ekspertyz i analiz wymienionych w piśmie Ministerstwa Gospodarki z dnia 8 lutego 2007r. znak DNP –I-0322-3AS/07/90.

Instytut nie posiada uprawnień do prowadzenia studiów podyplomowych, doktoranckich i innych.

Posiadane przez Instytut inne uprawnienia, certyfikaty, akredytacje, homologacje, koncesje:

Zakład / Laboratorium akredytowane badawcze	Nr akredytacji	Rok udzielenia akredytacji
Zakład Ochrony Środowiska (NO)	AB 073	1996
Zakład Chemii Analitycznej (NL)	AB 274	2000
Laboratorium Zaawansowanych Materiałów Magnetycznych (PF-M1)	AB 456	2004
Laboratorium Metaloznawstwa i Analiz Chemicznych (OM-M1)	AB 394 SKAWINA	2002
Laboratorium Badań Chemicznych Źródeł Prądu	AB 124 Poznań	1997

Zgodnie z pismem Ministra Przedsiębiorczości i Technologii (znak: DNP-IV.0111.16.7.2018 IK:882957) z dniem 27.11.2018 ze stanowiska Dyrektora Instytutu został odwołany Pan prof. dr inż. Zbigniew Śmieszek.

Z dniem 27.11.2018 na stanowisko p.o. Dyrektora Instytutu pismem z dnia 26.11.2018 (znak: DNP-IV.0111.16.7.2018 IK:882960) został powołany Pan dr inż. Andrzej Chmielarz.

21.02.2019 na stanowisko Dyrektora Instytutu Metali Nieżelaznych pismem Ministra Przedsiębiorczości i Technologii z dnia 18.02.2019 (znak: DNP-IV.0111.16.2.2019 IK: 939898) została powołana Pani dr inż. Barbara Juszczyk.

Sprawozdanie za rok 2018 jest sprawozdaniem łącznym.

Wyłączone są należności i zobowiązania (w tym pożyczki) oraz przychody i koszty wynikające z operacji pomiędzy jednostką macierzystą i zakładami wydzielonymi.

Informacje o sprzedaży wewnętrznej i jej skutkach w kosztach, w latach 2017 i 2018, zawarte są w załącznikach 6a i 6b - wg struktury rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym, z uwzględnieniem kosztów rodzajowych oraz 6c i 6d - wg struktury rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Informacje o stanie rozrachunków pomiędzy jednostkami wydzielonymi w latach 2017 i 2018 prezentują załączniki 7a i 7b.

Porównywalność danych zawartych w sprawozdaniu za rok obrotowy z danymi za rok poprzedzający jest zapewniona .

Dnia 1.04.2019 roku Instytut Metali Nieżelaznych zgodnie z art. 98 Ustawy z dnia 21.02.2019 roku o Sieci Badawczej Łukasiewicz (Dz. U. 2019 poz. 534) staje się Instytutem Sieci.

Zgodne z oryginałem

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
Główna Księgowa

Podpisany
mgr Jolanta Podęzasyńska

28.03.2019 r.

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
D Y R E K T O R

Barbara Juszczyk
dr inż. Barbara Juszczyk

POL-TAX Sp. z o.o.
03-982 Warszawa,
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12
Fax +48 (22) 616 60 95
biuro@pol-tax.pl
www.pol-tax.pl



**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku jednostki:

INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH

z siedzibą w Gliwicach (44-100), ul. Sowińskiego 5

POL-TAX Sp. z o.o.
03-982 Warszawa,
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12
Fax +48 (22) 616 60 95
biuro@pol-tax.pl
www.pol-tax.pl



L. dz. 1-M/29/IV/19

Warszawa, dnia 29.04.2019 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Ministra Przedsiębiorczości i Technologii,
Prezesa Centrum Łukasiewicz oraz Dyrektora Instytutu Metali Nieżelaznych

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego łącznego sprawozdania finansowego jednostki **INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH** z siedzibą w Gliwicach (dalej "Instytut"), które składa się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **164 992 027,10 zł**
- c) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący zysk netto wysokości: **59 378,81 zł**
- d) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę: **1 115 106,26 zł**
- e) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **7 028 900,86 zł**
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Instytutu na dzień 31.12.2018 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz statutem Instytutu;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu oraz Nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów w zakresie § 1 ust. 1 pkt 7, 24, 29 do 32 i 34 („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2017 r., poz. 1089 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od jednostki badanej zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od jednostki badanej zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność kierownika jednostki za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Instytutu – kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Instytutu zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Instytut przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą kierownik jednostki uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Instytutu jest odpowiedzialny za ocenę zdolności jednostki badanej do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy kierownik jednostki albo zamierza dokonać likwidacji jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Instytutu jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez kierownika jednostki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez kierownika jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje

Badanie przychodów ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych (PKWiU 72) zostało przeprowadzone metodą pełną.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Magdalena Kozłowska, działający w imieniu POL – TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2695 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dnia 29 kwietnia 2019 roku

Elektronicznie
Magdalena Kozłowska
Kozłowska
podpisany przez
Magdalena Kozłowska
Data: 2019.04.29
14:38:22 +02'00'

.....
Magdalena Kozłowska
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 11553

*Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie
w imieniu POL - TAX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania
sprawozdań finansowych nr 2695*

*ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
03-982 Warszawa*

Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego (łączna)

Za rok 2018

Instytut Metali Nieżelaznych

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2018 r.
(ŁĄCZNY)

OSI: 01 M: TALI NIEŻELAZNYCH
ul. Sowińskiego 5
44-100 GLIWICE
Telefon (pieczętka jednostki): fax 231-69-33
e-mail 000027542 NIP 6310200771

POZ.		STAN NA 31.12.2018	STAN NA 31.12.2017
AKTYWA			
A	AKTYWA TRWAŁE	76 626 503,27	67 745 645,45
I	Wartości niematerialne i prawne	1 265 384,18	2 103 065,07
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	353 399,05	813 703,41
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	911 985,13	1 289 361,66
4	Zaliczki na wartości niematerialnej i prawnej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	63 662 376,73	54 726 420,53
1	Środki trwałe	53 314 440,14	47 538 732,80
a/	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	336 058,20	390 290,02
b/	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 084 195,77	28 893 317,02
c/	urządzenia techniczne i maszyny	13 908 208,11	9 747 271,48
d/	środki transportu	852 415,56	1 044 457,50
e/	inne środki trwałe	9 133 562,50	7 463 396,78
2	Środki trwałe w budowie	9 952 225,79	5 059 382,73
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	395 710,80	2 128 305,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	11 688 506,72	10 904 152,98
1	Nieruchomości	4 733 243,47	3 812 481,59
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	6 955 263,25	7 091 671,39
a/	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b/	w pozostałych jednostkach	6 955 263,25	7 091 671,39
-	udziały lub akcje	2 455 663,25	2 466 971,39
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	4 499 600,00	4 624 700,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 235,64	12 006,87
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 235,64	12 006,87

Zmiany bilansowe grup składników majątku przedstawiono w tabelach:

Wartości niematerialne i prawne - tabela I
Rzeczowe aktywa trwałe - tabele II.1 II.2 i II.3

Informacje o składnikach majątku oddanych do użytkowania przez inne podmioty zawierają tabele:

Nieruchomości i grunty oddane do użytkowania przez inne podmioty - tabela III.1
Składniki majątku trwałego - ruchome, oddane do użytkowania przez inne podmioty - tabela III.2

Nazwy składników nabytych i modernizowanych - tabela IV

Nazwy środków remontowanych zawarto w zestawieniu V

Informacje o inwestycjach długoterminowych - tabela VI.1

Informacje o udziałach w spółkach - tabela VI.2

Zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości:

Środki trwałe w momencie przyjęcia do użytkowania wycenia się w ich wartości początkowej.

Jest to cena nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego w budowie.

Wartość środków trwałych mogą korygować odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w momencie przyjęcia do użytkowania się analogicznie do środków trwałych, z tym że nie podlegają one ulepszeniu ani modernizacji.

Każde nabycie wartości niematerialnej i prawnej stanowi odrębny obiekt inwentarzony.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe o wartości od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł stanowią środki trwałe niskocenne i są amortyzowane jednorazowo w miesiącu następującym po przyjęciu ich do ewidencji księgowej.

Środki trwałe o wartości od 10.000,01 zł wzwyż amortyzuje się wg przepisów ustawy o rachunkowości.

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustala się wg. poniższego zestawienia:

grupa	KŚT	nawza	stawka %
0	032	grunty	5
1	101-110	budynki: Instytutu, hal, magazynów, hotel, budynek mieszkalny	1,5-10
2	211-291	sieci gazu, wody, ciepłne, linie elektroenergetyczne, rurociągi, place, drogi, ogrodzenia, wiaty	4-8,5
3	314-347	kotłownia, agregaty prądotwórcze, zasilacze	5-14
4	410-492	wiertarki, prasy, zwijarki,ciągarki, młynki, pompy, sprężarki, piece, chłodnice, wytwornice pary, prasy, spawarki, palniki plazmowe, sprzęt komputerowy,	5-50
5	513-590	nawijarki, linie do odlewania, separatory, uceraki, przesiewacze wibracyjne	1,7-18
6	604-669	dźwigi, klimatyzatory, maszyny wytrzymałościowe, naprężarki, projektory, rozdzielnie napięć, suwnice, transformatory, wagi, zbiorniki kriogeniczne	8,5-20
7	741-768	mikrociągniki, wózki, samochody	12,5-20
8	800-808	aparatura, meble	10-25

Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych są analogiczne do środków trwałych.

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Tabela I

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia lub koszt wytworzenia						stan na koniec roku obrotowego
		stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody nie księgowane przez konto 08 "Śr.trwałe w budowie"	Przemieszczenia z 083	Inne	Rozchody	
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	9 480 067,66						9 480 067,66
2	Wartość firmy							
3	Inne wartości niematerialne i prawne (licencje)	3 080 713,76		2 630,42	71 652,79	234 677,79	*) 44 132,34	3 345 542,42
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne							0,00
Razem :		12 560 781,42	0,00	2 630,42	71 652,79	234 677,79	44 132,34	12 825 610,08

Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie - amortyzacja							Wartość netto		
		stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok 2018	Przemieszczenia	Inne zwiększenia	Inne	Zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
0	1	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	8 666 364,25		460 304,36					9 126 668,61	813 703,41	353 399,05
2	Wartość firmy										
3	Inne wartości niematerialne i prawne (licencje)	1 791 352,10		451 659,74		234 677,79	*)	44 132,34	2 433 557,29	1 289 361,66	911 985,13
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne										
Razem :		10 457 716,35	0,00	911 964,10	0,00	234 677,79	0,00	44 132,34	11 560 225,90	2 103 065,07	1 265 384,18

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Tabela II.1

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość brutto								
	stan na początek roku obrotowego	Przeniesienie do inwestycji w nieruchomości	Inne zwiększenia *)	Przemieszczenia z 084	Ogółem zwiększenia	Likwidacja	Sprzedaż	Ogółem zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Środki trwałe	210 542 902,11	-2 038 751,90	2 700 861,84	15 240 983,43	17 941 845,27	2 306 726,75	686 456,62	2 993 183,37	223 452 812,11
a) grunty - prawo użytkowania wieczystego gruntu	1 087 554,23	-21 161,76			0,00		31 906,97	31 906,97	1 034 485,50
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 904 529,11	-2 017 590,14		2 805 970,33	2 805 970,33	43 401,54	12 312,78	55 714,32	56 637 194,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	67 316 557,54		350 352,12	7 752 943,67	8 103 295,79	2 096 218,19	621 316,87	2 717 535,06	72 702 318,27
d) środki transportu	3 392 537,69			101 343,37	101 343,37		20 920,00	20 920,00	3 472 961,06
e) inne środki trwałe	82 841 723,54		2 350 509,72	4 580 726,06	6 931 235,78	167 107,02		167 107,02	89 605 852,30
Inwestycje w nieruchomości	8 181 029,07	2 038 751,90							10 219 780,97

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie i amortyzacja						Wartość netto		
	stan na początek roku obrotowego	Przeniesienie do inwestycji w nieruchomości	Amortyzacja za rok 2018	Inne zwiększenia *)	Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Środki trwałe	163 004 169,31	-1 117 431,58	8 490 697,88	2 700 861,84	10 074 128,14	2 939 925,48	170 138 371,97	47 538 732,80	53 314 440,14
a) grunty - prawo użytkowania wieczystego gruntu	697 264,21	-46 387,04	56 198,38		9 811,34	8 648,25	698 427,30	390 290,02	336 058,20
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 011 212,09	-1 071 044,54	1 641 575,05		570 530,51	28 743,39	27 552 999,21	28 893 317,02	29 084 195,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	57 569 286,06		3 588 978,80	350 352,12	3 939 330,92	2 714 506,82	58 794 110,16	9 747 271,48	13 908 208,11
d) środki transportu	2 348 080,19		293 385,31		293 385,31	20 920,00	2 620 545,50	1 044 457,50	852 415,56
e) inne środki trwałe	75 378 326,76		2 910 560,34	2 350 509,72	5 261 070,06	167 107,02	80 472 289,80	7 463 396,78	9 133 562,50
Inwestycje w nieruchomości	4 368 547,48	1 117 431,58	558,44		1 117 990,02		5 486 537,50	3 812 481,59	4 733 243,47
	167 372 716,79	0,00	8 491 256,32	2 700 861,84	11 192 118,16	2 939 925,48	175 624 909,47	51 351 214,39	58 047 683,61

*) środki trwałe przyjęte do użytkowania a współfinansowane z dotacji i funduszy strukturalnych

Rozchody środków trwałych

Tabela II.2

Rodzaj zmniejszenia	Wartość początkowa	Umorzenie	Uwagi	Przychód
Likwidacja na skutek zużycia	2 306 726,75	2 306 726,75	(Umorzenie 100%)	
Sprzedaż:	686 456,62	658 313,99		497 360,00
Prawo użytkowania wieczystego - grunt Polkowice (częściowa sprzedaż)	31 532,94	8 337,97	(Umorzenie 26,45%)	397 360,00
Piec próżniowy MOV-20	119 602,91	119 602,91	(Umorzenie 100%)	2 439,02
Piec komorowy PEK-100	4 917,39	4 917,39	(Umorzenie 100%)	650,41
Łukowy piec próżniowy L200h	35 788,71	35 788,71	(Umorzenie 100%)	2 032,52
Piec komorowo- silitowy KS-600	18 020,44	18 020,44	(Umorzenie 100%)	3 658,54
Piec próżniowy do obróbki cieplnej	281 973,86	281 973,86	(Umorzenie 100%)	3 252,03
Prasa automatyczna F.Dorst	17 173,10	17 173,10	(Umorzenie 100%)	1 382,11
Prasa hydrauliczna WPM-200	143 840,46	143 840,46	(Umorzenie 100%)	4 471,55
Lokal mieszkalny (Budynek mieszkalny typu osiedlowego)	12 686,81	7 739,15	(Umorzenie 61%)	80 000,00
Samochód odobowy Skoda Fabia	20 920,00	20 920,00	(Umorzenie 100%)	2 113,82

Tabela II.3

**Grunty użytkowane
wieczyście**

Położenie	Wartość i powierzchnia				
		stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
GLIWICE		662 832,53		-374,03	662 458,50
w tym:	nr działki	81 842,29 m2			81 785,00 m2
	756	1061 m2			1061 m2
	65	4011 m2			4011 m2
	72/1	427 m2			427 m2
	72/2	51849 m2			51849 m2
	63	19460 m2			19460 m2
	64	4923 m2			4923 m2
	70	54 m2			54 m2
	36/6	57,29 m2		-57,29 m2	0,0 m2
SKAWINA		146 050,10			146 050,10
w tym:	nr działki	5 639,00 m2			5 639,00 m2
	2160/2	5 639,00 m2			
POZNAŃ		151 967,48			151 967,48
w tym:	nr działki	6923 m2			6923 m2
	19/6	1306 m2			
	16/6	2983 m2			
	37/3	9 m2			
	35/8	2625 m2			
WIERZENICA		46 531,44			46 531,44
w tym:	nr działki	541 m2			541m2
	46/1	541 m2			541m2
LEGNICA					
w tym:	nr działki				
	991	958 000,00 3685 m2			958 000,00 3685 m2
POLKOWICE		74 500,00		-31 532,94	42 967,06
w tym:	nr działki				
	477/1, 479/1, 480/1, 477/2, 478, 479/2, 480/2	38468 m2		-16 272 m2	22 196,00 m2
Razem :		2 039 881,55 137 098,29 m2		-31 906,97 -22 253,29 m2	2 007 974,58 120 769 m2

obiekt	stan na 31.12.2018r.		Wartość rynkowa według operatu szacunkowego części wynajmowanej	Rok oddania	Czasookres użytkowania	Informacja o uzyskaniu wymaganej zgody / przetargu publicznym
	powierzchnia ogółem	w tym: wynajem				
Nr inwentarzowy 101002 Budynek warsztatu budowlano-remontowego (stolarnia)	1302,00 m2	872,02 m2				
wartość brutto	704 799,16	472 042,21		1999	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
umorzenie	416 275,96	278 802,58				
wartość netto	288 523,20	193 239,63				
Nr inwentarzowy 101001 Hale VII-VIII	2893,40 m2	139,98 m2				
wartość brutto	3 429 108,29	165 897,07		2012 2013 2014	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
umorzenie	1 757 985,20	85 049,69				
wartość netto	1 671 123,09	80 847,38				
Nr inwentarzowy 101006 Budynek hali zakładów naukowo-badawczych (rudny, IX-X)	3364,90 m2	1428,90 m2				
wartość brutto	3 698 199,85	1 570 435,31		1997	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
umorzenie	1 719 271,02	730 085,99				
wartość netto	1 978 928,83	840 349,31				
Nr inwentarzowy 101009 Budynek hali produkcyjnej (hale V-VI) z częścią biurową	2268,00 m2	1351,64 m2				
wartość brutto	2 489 335,19	1 483 547,19		2010	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
umorzenie	1 424 477,00	848 933,02				
wartość netto	1 064 858,19	634 614,16				
Nr inwentarzowy 101010 Budynek hali produkcyjnej, wielokondygnacyjny (hale I-IV) z częścią biurową	5052,30 m2	1007,40 m2				
wartość brutto	4 771 980,19	951 505,82		2010	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
umorzenie	2 361 363,70	470 842,55				
wartość netto	2 410 616,49	480 663,27				
Nr inwentarzowy 101011 Budynek stacji atmosfer ochronnych	172,50 m2	124,86 m2				
wartość brutto	155 669,05	112 677,32		2010	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
umorzenie	118 915,76	86 074,33				
wartość netto	36 753,29	26 602,99				
Nr inwentarzowy 104002 Budynek magazynu ogólnotechnicznego	1940,00 m2	1467,43 m2				
wartość brutto	783 689,94	592 788,73		1996	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
umorzenie	422 535,59	319 608,97				
wartość netto	361 154,35	273 179,76				
Nr inwentarzowy 104004 Budynek stacji sprzężarek (transport)	963,90 m2	630,90 m2				
wartość brutto	617 153,52	403 944,55		1999 oraz 2010	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
umorzenie	469 006,51	306 978,12				
wartość netto	148 147,01	96 966,44				
Nr inwentarzowy 104007 Budynek magazynu gazów technicznych	117,00 m2	102,00 m2				
wartość brutto	76 537,48	66 724,98		2000	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
umorzenie	25 392,98	22 137,47				
wartość netto	51 144,50	44 587,51				

Nr inwentarzowy 291009 Wiąta	344,00 m2	344,00 m2				Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
wartość brutto	92 973,10	92 973,10		1996	nieokreślony	
umorzenie	86 675,27	83 266,26				
wartość netto	6 297,83	9 706,84				
Nr inwentarzowy 104009 Wiąta magazynowa o konstrukcji stalowej (siatka ogrodzeniowa)	289,00 m2	114,00 m2				Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
wartość brutto	46 253,55	18 245,34		2004	nieokreślony	
umorzenie	41 325,27	16 301,32				
wartość netto	4 928,28	1 944,03				
Nr inwentarzowy 104015 Budynek magazynu głównego	2013,00 m2	1646,0 m2				Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
wartość brutto	824 339,11	674 049,76		2013	nieokreślony	
umorzenie	317 482,56	259 600,74				
wartość netto	506 856,55	414 449,02				
Nr inwentarzowy 105001 Budynek instytutu -główny (pawilon A)	2711,98 m2	89,00 m2				Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
wartość brutto	4 115 463,62	135 058,61		2010	nieokreślony	
umorzenie	2 116 951,14	69 472,73				
wartość netto	1 998 512,48	65 585,89				
Nr inwentarzowy 105002 Budynek Instytutu główny (pawilon B)	3807,19 m2	168,00 m2				Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
wartość brutto	6 140 400,24	270 957,65		2010	nieokreślony	
umorzenie	3 238 754,66	142 916,63				
wartość netto	2 901 645,58	128 041,01				
Nr inwentarzowy 105005 Budynek socjalno-techniczny (IX-X)	485,00 m2	286,47 m2				Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
wartość brutto	635 118,95	375 139,23		2000	nieokreślony	
umorzenie	319 116,35	188 489,20				
wartość netto	316 002,60	186 650,03				
Nr inwentarzowy 109003 Hotel pracowniczy	1467,00 m2	1019,66 m2				Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
wartość brutto	2 643 430,50	1 837 355,38		2003	nieokreślony	
umorzenie	1 310 396,40	910 810,36				
wartość netto	1 333 034,10	926 545,02				
Nr inwentarzowy 109008 Budynek baraku (bez podpiwniczenia)	280,00 m2	280,00 m2				Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
wartość brutto	44 423,11	44 423,11		1997	nieokreślony	
umorzenie	44 423,11	44 423,11				
wartość netto	0,00	0,00				
Nr inwentarzowy 109013 Budynek socjalny, dobudowany, parterowy	1455,00 m2	65,80 m2				Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana
wartość brutto	797 511,44	36 066,15		2010	nieokreślony	
umorzenie	294 203,08	13 304,85				
wartość netto	503 308,36	22 761,30				

Budynek administracyjny ZMS nr inwentarzowy 105 008	363,15 m ²	363,15 m ²					
wartość brutto	122 973,46	122 973,46		2012	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana	
umorzenie	122 973,46	122 973,46					
wartość netto	0,00	0,00					
Budynek socjalno-warsztatowy ZMS nr inwentarzowy 101 010	249,83 m ²	249,83 m ²					
wartość brutto	66 623,51	66 623,51		2012	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana	
umorzenie	66 623,51	66 623,51					
wartość netto	0,00	0,00					
Budynek magazynowo-warsztatowy ZMS nr inwentarzowy 101 009	106,83 m ²	106,83 m ²					
wartość brutto	19 951,78	19 951,78		2012	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana	
umorzenie	19 951,78	19 951,78					
wartość netto	0,00	0,00					
Budynek magazynowy ZMS nr inwentarzowy 104 511	20,28 m ²	20,28 m ²					
wartość brutto	6 728,00	6 728,00		2017	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana	
umorzenie	3 767,47	3 767,47					
wartość netto	2 960,53	2 960,53					
Pawilon biurowy nr inwentarzowy 105 006	321,70 m ²	13,5 m ²					
wartość brutto	82 374,64	3 456,82		2012	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana	
umorzenie	82 374,64	3 456,82					
wartość netto	0,00	0,00					
Numer inwentarzowy:20/1010001 Pomocniczy budynek produkcyjny B	1185,9m ²	169,37m ²					
wartość brutto	1 507 439,43	215 292,20		1997	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana	
umorzenie	267 770,81	38 242,97					
wartość netto	1 239 668,62	177 049,23					
Numer inwentarzowy:20/1010009 Laboratorium niewodnych układów elektrochemicznych E	1730,4m ²	351,50m ²					
wartość brutto	1 928 904,52	391 822,67		1996	nieokreślony	Zgodnie z art. 5 a ust 1 ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa z dn. 08.08.1996 r. - zgoda nie była wymagana	
umorzenie	1 112 946,41	226 075,28					
wartość netto	815 958,11	165 747,39					
Budynki wartość brutto	32 372 273,34	9 964 782,89					
Budynki umorzenie	16 402 974,44	5 273 139,52					
Budynki wartość netto	15 969 298,90	4 691 643,37					
Grunty wartość brutto	960 485,08	254 998,11					
Grunty umorzenie	805 604,58	213 397,96					
Grunty wartość netto	154 880,50	41 600,15					
Razem wartość brutto	33 332 758,42	10 219 780,97					
Razem umorzenie	17 208 579,02	5 486 537,50					
Razem wartość netto	16 124 179,40	4 733 243,47					

Obiekt	stan na 31.12.2017	Wartość rynkowa według operatu szacunkowego	Rok oddania	Czasookres użytkowania	Informacja o uzyskaniu wymaganej zgody
Nr inwentarzowy 801306 Prototypowa instalacja pilotowa do hydromet. przerobu surowców	sztuk 1 wartość brutto 305 000,00 umorzenie 305 000,00 wartość netto 0,00		2003	nieokreślony	nie wymagało zgody
Nr inwentarzowy 801289 Instalacja próżniowa	sztuk 1 wartość brutto 15 253,87 umorzenie 15 253,87 wartość netto 0,00		2007	nieokreślony	nie wymagało zgody
Nr inwentarzowy 646005 Suwnica 5T, UDT 5607/G	sztuk 1 wartość brutto 21 715,75 umorzenie 21 715,75 wartość netto 0,00		2016	nieokreślony	nie wymagało zgody
Nr inwentarzowy 646018 Suwnica 5T, UDT 3477/G	sztuk 1 wartość brutto 21 715,75 umorzenie 21 715,75 wartość netto 0,00		2017	nieokreślony	nie wymagało zgody
Nr inwentarzowy 646003 Suwnica 5T, UDT 3569/G	sztuk 1 wartość brutto 9 439,00 umorzenie 9 439,00 wartość netto 0,00		2016	nieokreślony	nie wymagało zgody
Nr inwentarzowy 646007 Suwnica 3T, UDT 4130/G	sztuk 1 wartość brutto 9 439,00 umorzenie 9 439,00 wartość netto 0,00		2014	nieokreślony	nie wymagało zgody
Wyposażenie budynku hotelowego	pozycji 6 wartość brutto 36 596,67 umorzenie 36 596,67 wartość netto 0,00		2012	nieokreślony	nie wymagało zgody
Razem wartość brutto	419 160,04	0,00			
Razem umorzenie	419 160,04	0,00			
Razem wartość netto	0,00	0,00			

Składniki aktywów trwałych	Środki trwałe i nieruchomości					Źródło finansowania
	Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (modernizacja)	Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	Razem	
RAZEM	2 805 970,33	8 103 295,79	101 343,37	6 931 235,78	17 941 845,27	
Wartość modernizacji	2 721 305,34	726 164,75	0,00	990 444,06	4 437 914,15	
Modernizacja pomieszczeń laboratoryjnych	861 848,35				861 848,35	środki własne
Modernizacja hal	711 923,67				711 923,67	środki własne
Modernizacja instalacji elektrycznej	422 559,52				422 559,52	środki własne
Modernizacja budynku hotelu	184 236,24				184 236,24	środki własne
Modernizacja rozdzielni gazu	8 502,40				8 502,40	środki własne
Modernizacja hydroforowni	139 396,83				139 396,83	środki własne
Modernizacja spektrometrów				19 733,48	19 733,48	środki własne
Modernizacja aparatu prefil				128 282,31	128 282,31	środki własne
Modernizacja Linii pilotazowej do przygotowywania rdzeni pakietowych				697 878,30	697 878,30	NCBIR
Modernizacja wirówki Eppendorf				8 705,39	8 705,39	MNISW
Modernizacja Dylatometru DTA		18 450,00			18 450,00	MNISW
Modernizacja Pieca do obróbki termomagnetycznej rdzeni		178 788,26			178 788,26	MNISW
Podwyższenie wartości Urządzenia do pomiaru efektu magnetokalorycznego				126 371,10	126 371,10	NCN
Forma wtrysk.nacz.KSX20P				5 492,30	5 492,30	środki własne
Modernizacja budynku - izolacja chemoodporna	40 500,00				40 500,00	środki własne
Hala TP - system oświetleń	3 634,90				3 634,90	środki własne
Budynek DSPO	348 703,43				348 703,43	środki własne
KPO 2 instalacja tlenowa		35 852,82			35 852,82	środki własne
KPO 3 instalacja tlenowa		18 695,33			18 695,33	środki własne
Instalacja do produkcji ściemiwa		77 961,12			77 961,12	środki własne
Chłodnie wentylatorowe - 2 szt.		25 107,32			25 107,32	środki własne
Waga do ładowarki		13 800,00			13 800,00	środki własne
Waga do ładowarki Liebherr L 574		13 800,00			13 800,00	środki własne
Młot wyburzeniowy do Komatsu		34 700,00			34 700,00	środki własne
Instalacja przerobu metali nieżelaznych		309 009,90			309 009,90	środki własne
Oświetlenie uliczne				3 981,18	3 981,18	środki własne
Wartość zakupu	84 664,99	7 377 131,04	101 343,37	5 940 791,72	13 503 931,12	
Wyrządzenie do topienia, rozpylania i amorfizacji stopów		4 665 626,97			4 665 626,97	MNISW
Sprzęt komputerowy		306 652,62			306 652,62	środki własne
Drukarki 3D				3 310 729,55	3 310 729,55	środki własne
Maszyna flotacyjna				141 406,20	141 406,20	środki własne
Wykonanie pola odkładczego	39 180,27				39 180,27	środki własne
Spawarka Migmag		3 344,78			3 344,78	środki własne
Generator wodoru		22 573,74			22 573,74	środki własne
Wyparka rotacyjna				16 262,63	16 262,63	środki własne
Klimatyzatory		3 708,24			3 708,24	środki własne
Piec do kupelacji		112 834,12			112 834,12	środki własne
Aparat do destylacji fluorków		14 836,14			14 836,14	środki własne
Speczarki		114 911,36			114 911,36	środki własne
Okapy przemysłowe		28 487,14			28 487,14	środki własne
Prasa do inkludowania		39 424,56			39 424,56	środki własne
Twardościomierz				7 997,13	7 997,13	środki własne
Zamrażarka niskotemperaturowa		18 790,25			18 790,25	środki własne
Fala wodna				39 326,17	39 326,17	środki własne
System do mineralizacji próbek				70 603,88	70 603,88	środki własne
Stanowisko do badań korozji				99 955,78	99 955,78	środki własne
Detektor BSE				22 135,25	22 135,25	środki własne
Samochód osobowy			101 343,37		101 343,37	środki własne
Monitoring i oświetlenie zew.	84 792,36				84 792,36	środki własne
Elektrowciąg	8 655,94				8 655,94	środki własne
Urządzenie do badania procesów korozyjnych				131 186,28	131 186,28	środki własne
Piła taśmowa		34 364,10			34 364,10	środki własne
Napylarka próżniowa				126 328,16	126 328,16	środki własne
Pompa jonowa				81 216,29	81 216,29	środki własne
Kriostat				23 765,28	23 765,28	środki własne
Wciągnik łańcuchowy		7 032,66			7 032,66	środki własne

Linia galwaniczna			45 615,24	45 615,24	NCBiR
Piec rurowy do pracy w atmosferze obojętnej, utleniającej i redukującej			82 818,36	82 818,36	MNISW
Prototypowe stanowisko do produkcji drutów z rdzeniem proszkowym			59 247,87	59 247,87	NCBiR
Automatyczny podajnik nano i mikro proszków			35 582,79	35 582,79	MNISW
Automatyczny piknometr helowy			75 421,14	75 421,14	MNISW
Stanowisko do ultraszybkiej obróbki cieplnej			249 690,00	249 690,00	MNISW
Młynek/pulweryzator kriogeniczny			88 253,10	88 253,10	MNISW
Urządzenie do ciśnieniowego nasycania struktur porowatych			259 487,66	259 487,66	MNISW
Wielofunkcyjne urządzenie do otrzymywania włókien współosiowych			479 895,82	479 895,82	NCN
Pompa perystaltyczna			18 840,94	18 840,94	NCBiR
Łaźnia wodna			2 036,88	2 036,88	NCBiR
Szlifierka obrotowa	20 931,05			20 931,05	MNISW
Zestaw komputerowy Engine B20	19 301,16			19 301,16	NCN
Spektrofotometr UV-VIS JASCO V-760			78 880,00	78 880,00	NCN
Obciążenie elektroniczna DC IT8512A+			2 300,00	2 300,00	NCBiR
Generator Rigol DG4062			3 200,00	3 200,00	NCBiR
Miernik temperatury BTM-4208SD			1 300,00	1 300,00	NCBiR
Dozownik butelkowy Fortuna Optifix Safety			1 450,00	1 450,00	NCBiR
Dozownik butelkowy Fortuna Optifix Safety			1 450,00	1 450,00	NCBiR
Dozownik butelkowy Fortuna Optifix Safety			2 079,23	2 079,23	NCBiR
Dozownik butelkowy Fortuna Optifix Safety			2 079,23	2 079,23	NCBiR
Biureta Cyfrowa Titrette			3 082,50	3 082,50	NCBiR
Eksykator próżniowy z tubusem			1 350,00	1 350,00	NCBiR
Eksykator próżniowy z tubusem			1 350,00	1 350,00	NCBiR
Zlewka grubościenna			1 590,00	1 590,00	NCBiR
Zlewka grubościenna			1 590,00	1 590,00	NCBiR
Zlewka grubościenna			1 590,00	1 590,00	NCBiR
Czujnik CL 16m-500kN ze świadectwem			4 000,00	4 000,00	NCBiR
Miernik CL162ze z zasilaczem			1 620,00	1 620,00	NCBiR
Mylka ultradźwiękowa SONIC-2			1 565,79	1 565,79	MNISW
Inkulator laboratoryjny			4 068,12	4 068,12	MNISW
Moździerz agatowy z tłuczkiem			1 319,26	1 319,26	NCBiR
Obiektyw Canon z wyposażeniem			4 801,00	4 801,00	NCN
Aparat fotograficzny NIKON BODY	2 704,00			2 704,00	MNISW
Mieszadło magnetyczne próżniowe	12 853,50			12 853,50	NCN
Mieszadło magnetyczne	2 480,00			2 480,00	NCBiR
Piec rurowy dwupółkowy poziomy typ	32 441,76			32 441,76	MNISW
Zgrzewarka pojemnościowa z głowicą zgrzewającą	44 280,00			44 280,00	MNISW
Walcarka Elektrood	14 734,10			14 734,10	NCBiR
Tokarka	2 268,29			2 268,29	NCBiR
Naswietlarka UV Proma	1 120,00			1 120,00	NCBiR
Serwer HP	34 178,55			34 178,55	środki własne
Przyrząd montażowy stosu z napędem	16 214,94			16 214,94	środki własne
Suszarka laboratoryjne			5 272,03	5 272,03	środki własne
HP Probook 450G5	3 474,02			3 474,02	środki własne
Szafa biurowa			1 262,22	1 262,22	środki własne
Urządzenie klimatyzacyjne AIRWELL	5 299,00			5 299,00	środki własne
Pompa do instalacji deszczowej	1 589,70			1 589,70	środki własne
Wanna laboratoryjna WLD	18 108,59			18 108,59	środki własne
Wanna laboratoryjna WLD	18 108,59			18 108,59	środki własne
Wanna laboratoryjna WLD	18 108,61			18 108,61	środki własne
Wanna laboratoryjna WLD	17 522,18			17 522,18	środki własne
Wanna laboratoryjna WLD	17 522,18			17 522,18	środki własne
Wanna laboratoryjna WLD	17 522,18			17 522,18	środki własne
Wanna laboratoryjna WLK	14 587,02			14 587,02	środki własne
Wanna laboratoryjna WLK	14 587,02			14 587,02	środki własne
Suszarka ED-S 56 Solid.Line z naturalnym obiegiem powietrza			3 449,25	3 449,25	środki własne
Suszarka FD-s-56 Solid.Line z wymuszonym obiegiem powietrza			4 032,00	4 032,00	środki własne
Stół SS03PCV/B2PL134			2 372,15	2 372,15	środki własne
Stół SS03PCV/A/C/E			3 158,09	3 158,09	środki własne
Stół SS03PCV/A/A/A/A			3 310,71	3 310,71	środki własne
Stół SS03PCV/F/F/F/G			4 361,82	4 361,82	środki własne
Stół SS02MBK/B/B/B			3 045,55	3 045,55	środki własne
Stół SS03/PCV+nadbudowa+półka			2 369,29	2 369,29	środki własne
Stół SS03PCV/3PL180			2 261,51	2 261,51	środki własne
Stanowisko montażowe			2310,15	2 310,15	środki własne

Zestawienie remontów składników aktywów trwałych
w ramach prowadzonych przedsięwzięć technicznych w 2018r.

Tabela V

	Nazwa środka trwałego	Finansowanie
Grupa 1 - 2	Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej*	
IMN Gliwice	Budynki hal technologicznych, warsztatowych, magazynowych (hale I- X)	Środki własne
IMN Gliwice	Budynek instytutu - główny/ pawilon A/	Środki własne
IMN Gliwice	Budynek instytutu - główny/ pawilon B/	Środki własne
IMN Gliwice	Kanalizacja deszczowa	Środki własne
IMN Gliwice	Parkingi, podjazdy	Środki własne
IMN O/Legnica	Budynek Hali Metalurgii	Środki własne
IMN O/Legnica	Budynki magazynowe, wiaty magazynowe	Środki własne
IMN O/Legnica	Rurociąg tranzytowy	Środki własne
IMN O/Legnica	Drogi i place wewnętrzne	Środki własne
IMN O/Poznań	Budynek D,A,E	Środki własne
Grupa 3 - 6	Maszyny i urządzenia techniczne**	
IMN Gliwice	Sprężarki, kompresory	Środki własne
IMN Gliwice	Piec laboratoryjny	Środki własne
IMN O/Poznań	Prasa hydrauliczna	Środki własne
IMN O/Poznań	Stanowisko do prasowania	Środki własne
IMN O/Legnica	Instalacja odpylania i odsiarczania gazów	Środki własne
IMN O/Legnica	Instalacja odchlorowywania pyłów zwrotnych	Środki własne
IMN O/Legnica	Instalacja do produkcji ścierniwa	Środki własne
IMN O/Legnica	Piece hutnicze	Środki własne
IMN O/Legnica	Suwnice	Środki własne
Grupa 7	Środki transportu**	
IMN Gliwice, IMN O/Legnica, IMN O/Poznań	Samochody	Środki własne
IMN O/Gliwice	Wózki widłowe	Środki własne
IMN O/Legnica	Ładowarki	Środki własne
IMN O/Legnica	Zamiatarki	Środki własne
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie**	
IMN Gliwice	Spektrometry	Środki własne
IMN Gliwice	Laserowy miernik cząstek	Środki własne
IMN O/Poznań	Dyfraktometr	Środki własne
IMN O/Poznań	Komora ciśnieniowa	Środki własne
IMN O/Poznań	Kalibracja Digatronów	Środki własne
IMN O/Poznań	System wibracyjny	Środki własne
IMN O/Poznań	Komora VOTCH	Środki własne

*

Remonty budynków dotyczyły usług malarskich, wymiany pokrycia podłóg, uszczelnienia pokrycia dachu, renowacji elewacji, konserwacji elementów konstrukcji, stolarki, remontu nawierzchni, wykonania ścianek działowych

**

Remonty urządzeń polegały na wymianie bądź naprawie zużywających się części

Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Tabela VI.1

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie		Zmniejszenie		stan na koniec roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe			Wartość netto inwestycji długoterminowych		
			zakup	inne	sprzedaż	inne		stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Nieruchomości*	3 812 481,59		920 761,88			4 733 243,47	0,00	0,00		0,00	3 812 481,59	4 733 243,47
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	7 123 061,39	0,00	0,00	0,00	125 100,00	6 997 961,39	31 390,00	11 308,14	0,00	42 698,14	7 091 671,39	6 955 263,25
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały												
	- akcje												
	- inne papiery wartościowe												
	- udzielone pożyczki												
	- inne długoterminowe aktywa finans.												
	b) w pozostałych jednostkach	7 123 061,39	0,00	0,00	0,00	125 100,00	6 997 961,39	31 390,00	11 308,14	0,00	42 698,14	7 091 671,39	6 955 263,25
	- udziały	2 456 057,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 057,63	0,00	11 308,14	0,00	11 308,14	2 456 057,63	2 444 749,49
	ZDI "INNOVATOR" sp.z o.o. - Gliwice	2 428 157,63					2 428 157,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 428 157,63	2 428 157,63
	PCPM sp. z o.o. - Wrocław	3 000,00					3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
	SIGMA POWDERS Sp z o.o. w likwidacji	24 900,00					24 900,00	0,00	11 308,14	0,00	11 308,14	24 900,00	13 591,86
	- akcje	42 303,76	0,00	0,00	0,00	0,00	42 303,76	31 390,00	0,00	0,00	31 390,00	10 913,76	10 913,76
	Wałc Metali " Łabędy " - Gliwice	10 913,76					10 913,76	0,00	0,00	0,00	0,00	10 913,76	10 913,76
	Z-dy Metalurgiczne "Skawina" w likwidacji - Skawina	22 140,00					22 140,00	22 140,00	0,00	0,00	22 140,00	0,00	0,00
	Stocznia Gdynia SA w upadłości likwidacyjnej	9 250,00					9 250,00	9 250,00			9 250,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	4 624 700,00	0,00	0,00	0,00	125 100,00	4 499 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 624 700,00	4 499 600,00
	ZDI "INNOVATOR" - Gliwice	4 624 700,00				125 100,00	4 499 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 624 700,00	4 499 600,00
	- inne długoterminowe aktywa finans.	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem :	10 935 542,98	0,00	920 761,88	0,00	125 100,00	11 731 204,86	31 390,00	11 308,14	0,00	42 698,14	10 904 152,98	11 688 506,72

*) inwestycje w nieruchomości zaprezentowano również w Tabeli II.1

nazwa podmiotu	siedziba adres	data zawiązania rejestracji	cel zawiązania spółki/objęcia udziałów	udział kapitałowy na dzień objęcia udziałów			% struktura kapitału zakładowego 31.12.2018	kapitał zakładowy 31.12.2018	udział w głosach na WZ/ZW	przedmiot działalności wg PKD	Skład Zarządu, w tym: Przedst. Instytutu	Rada Nadzorcza, w tym repr. Instytutu	uzasadnienie celowości zaangażowania kapitałowego
				na dzień objęcia akcji/udziałów	na dzień 01.01.2018r	na dzień 31.12.2018r							
INNOVATOR Sp. z o.o.	44-101 Gliwice, ul.Sowińskiego 5	04.07.1997 -akt notarialny	komercjalizacja wyników badań Instytutu	2 475 000,00	2 428 157,63	2 428 157,63	100	2 475 000,00	100%	2441Z	J.Śmieszek / bez przedstawicieli IMN	T. Lenart, A. Chmielarz, M. Radomska	otrzymanie dywidend, kooperacja w usługach
Sigma Powder Sp. z o.o. w likwidacji	44-101 Gliwice, ul.Sowińskiego 5	29.08.2016 - akt notarialny	komercjalizacja wyników badań Instytutu	24 900,00	24 900,00	13 591,86	24,9	61 261,89	24,90%	2445Z	W.Mischke-likwidator		
Europejski Instytut Miedzi (d. PCPM)	50-125 Wrocław ul.Św.Mikołaja 8-11 (p.408)	14.04.1995 - emisja akcji 14.04.2003- uchwała o przekształt. w sp. z o.o.- zamiana akcji na udział	promocja nauki i transferu technologii	3 000,00	3 000,00	3 000,00	2,86	brak danych	2,86%	wsparcie w zakresie wykorzystania miedzi	Michał Ramczykowski/bez przedstawicieli IMN	Cuadra Gonzało, Respaut Bernard, Winter Tanja, Buciak Mirosław, Kwiatkowski Grzegorz, Zydok Radosław	
Walcownia Metali Nieżelaznych "Łabędy" S.A.	44-109 Gliwice ul.Metalowców 6	09.05.1996 - umowa o objęcie akcji	objęcie udziałów za długi	10 913,76	10 913,76	10 913,76	0,022	brak danych	0,022	blachy, taśmy spoiwa	Terebelski Marcin/ bez przedstawicieli IMN	Marcin Wojdyła, Kasperowicz Jan, Kwapiński Piotr	
Stocznia Gdynia S.A. w upadłości likwidacyjnej	81-969 Gdynia ul. Czechosłowacka 3	31.08.1995	objęcie udziałów za długi	9 250,00	0,00	0,00	0,001	brak danych	0,001		Jerzy Sokołowski/bez przedstawicieli IMN	Teresa Mysyrowicz, Teresa Jabłońska - Piątkowska, Dariusz Adamski/ bez przedstawicieli IMN	
Zakłady Metalurgiczne "Skawina" S.A. w likwidacji	32-050 Skawina ul. Piłsudskiego 23	02.1999	objęcie udziałów za długi	22 140,00	0,00	0,00	brak danych	brak danych	brak danych		bez przedstawicieli IMN	Grzegorz Styszyk Borys Pardus	

Sporządzono : Gliwice, 29.03.2019 r.

Sporządził: .



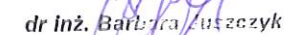
Główny Księgowy:

 INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
 Główna Księgowa


 mgr Jolanta Podczaszyńska

Dyrektor:

 INSTYTUT METALI NIEŻELAZNYCH
 D Y R E K T O R


 dr inż. Barbara Łutyczek