

**INSTYTUT OGRODNICTWA**

ul. Konstytucji 3 Maja 1/3

06-100 Skiermiewice

tel. /46/ 833-20-21, fax /46/ 833-32-28

REGON 101023342, NIP 8361848508

**BILANS**

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2016 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	53 424 099,33	54 261 049,69	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	57 863 073,11	57 141 027,40
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	15 323,48	5 237,48	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	45 032 704,08	44 741 588,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	15 323,48	5 237,48	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	8 048 739,83	8 030 562,07
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	25 603 703,87	24 222 863,23	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	315 424,80	5 118 354,26
1	Środki trwałe	25 270 155,48	24 065 795,33		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	315 424,80	5 118 354,26
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 481 981,15	2 076 845,41		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 722 731,00	20 965 986,72	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	498 044,06	302 394,12	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	4 466 204,40	-749 477,09
d)	środki transportu	462 830,64	627 123,79	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	104 568,63	93 445,29	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	27 135 183,97	20 595 803,13
2	Środki trwałe w budowie	333 548,39	157 067,90	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	5 080 080,39	4 253 439,73
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 824 485,83	4 253 439,73
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	3 852 317,42	3 268 461,58
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	972 168,41	984 978,15
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	255 594,56	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	27 805 071,98	30 032 948,98		- długoterminowe	255 594,56	
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	27 805 071,98	30 032 948,98	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	27 805 071,98	30 032 948,98	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje	27 805 071,98	30 032 948,98	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

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			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 624 821,19</b>	<b>1 469 455,66</b>
	– 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	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			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		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 240 506,23	1 128 986,29
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>31 574 157,75</b>	<b>23 475 780,84</b>	a)	kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>216 881,91</b>	<b>222 848,71</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	190 041,91	168 366,71	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	580 833,90	625 859,65
3	Produkty gotowe	26 840,00	54 482,00		– do 12 miesięcy	580 833,90	625 859,65
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	740,74	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 701 484,87</b>	<b>2 818 790,40</b>	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	385 253,15	317 032,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	70 504,65	
	– do 12 miesięcy			i)	inne	203 173,79	186 094,34
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	384 314,96	340 469,37
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>20 430 282,39</b>	<b>14 872 907,74</b>
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	20 430 282,39	14 872 907,74
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	15 092 816,10	13 954 846,50
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	5 337 466,29	918 061,24
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	4 701 484,87	2 818 790,40				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 329 400,33	2 568 325,04				
	– do 12 miesięcy	4 329 400,33	2 568 325,04				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	72 766,79	37 089,95			
c)	inne	299 317,75	213 375,41			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>26 221 945,44</b>	<b>18 818 154,84</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 221 945,44	18 818 154,84			
a)	w jednostkach powiązanych	896 000,00	896 000,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	896 000,00	896 000,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 325 945,44	17 922 154,84			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 045 652,68	17 860 339,58			
	– inne środki pieniężne	280 292,76	61 815,26			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>433 845,53</b>	<b>1 615 986,89</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>84 998 257,08</b>	<b>77 736 830,53</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>84 998 257,08</b>	<b>77 736 830,53</b>	

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Finansowych  
Główny Księgowy

2017 -01- 3 0

*mgr Agnieszka Antosia*  
-1-

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

ZBADANO

**Biegły Rewident**

*Teresa Imbiorowicz*  
Nr ewid. 7759

DYREKTOR  
INSTYTUTU OGRODNICTWA

2017 -01- 3 0

*prof. dr hab. Małgorzata Korbin*  
-4-

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**ZESTAWIENIE ZMIAN**

**W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres ..... od.01.01.2016 do 31.12.2016 roku .....

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	51 201 392,10	57 863 073,11
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	51 201 392,10	57 863 073,11
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	45 006 541,80	45 032 704,08
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	26 162,28	-291 115,92
	a) zwiększenie (z tytułu)	106 872,75	18 177,76
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wart.zlikw. środków trwałych	10 451,27	18 177,76
	- przeniesienie kapitału rezerwowego OEMSz w Prusach	96 421,48	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	80 710,47	309 293,68
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- wartość netto przejętych gruntów	80 710,47	
	- częściowe pokrycie straty za 2015r. w OEMSz Prusy		309 293,68
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	45 032 704,08	44 741 588,16
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	5 783 004,02	8 048 739,83
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	2 265 735,81	-18 177,76
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 276 187,08	0,00
	- doszacowanie majątku zakładów doświadczalnych	2 276 187,08	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	10 451,27	18 177,76
	- zbycia środków trwałych	10 451,27	18 177,76
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8 048 739,83	8 030 562,07

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>6 108 668,37</b>	<b>315 424,80</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-5 793 243,57	4 802 929,46
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	4 802 929,46
	- podział zysku		4 802 929,46
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 793 243,57	0,00
	- przeksięgowanie wyniku	5 696 822,09	
	- przeniesienie fund. rezerw. OEMSz Prusy na kap. podstawowy	96 421,48	
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	315 424,80	5 118 354,26
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>5 696 822,09</b>	<b>4 466 204,40</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 696 822,09	4 466 204,40
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 696 822,09	4 466 204,40
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 696 822,09	4 466 204,40
	- podział zysku	5 696 822,09	4 466 204,40
	-		
	-		
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	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>4 466 204,40</b>	<b>-749 477,09</b>
	a) zysk netto	4 466 204,40	
	b) strata netto		749 477,09
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>57 863 073,11</b>	<b>57 141 027,40</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>57 863 073,11</b>	<b>57 141 027,40</b>

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Finansowych  
Główny Księgowy  
2017 -01- 3 0  
mgr Agnieszka Antosiak

2017 -01- 3 0

DYREKTOR  
INSTYTUTU OGRODNICTWA  
prof. dr hab. Małgorzata Korbin

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

ZBADANO  
Biegły Rewident

Teresa Imbiorowicz  
Nr ewid. 7759

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	36 188 058,26	45 150 395,89
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 965 318,14	43 409 446,41
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-3 777 259,88	1 740 949,48
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	42 485 350,37	47 803 899,94
I	Amortyzacja	2 079 491,12	1 980 125,85
II	Zużycie materiałów i energii	7 848 602,15	10 208 512,29
III	Usługi obce	4 522 777,84	7 152 665,64
IV	Podatki i opłaty, w tym:	702 861,60	1 107 041,49
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	22 359 980,86	22 011 996,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 131 845,56	4 516 469,32
	– emerytalne		1 990 474,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	839 791,24	827 088,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-6 297 292,11	-2 653 504,05
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	11 516 195,91	1 954 015,81
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 560 329,19	6 828,74
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 955 866,72	1 947 187,07
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	889 916,08	400 988,91
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	144 181,53	54 583,53
III	Inne koszty operacyjne	745 734,55	346 405,38
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	4 328 987,72	-1 100 477,15
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	258 941,47	441 941,14
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	190 000,00	200 000,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		200 000,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	68 941,47	173 730,85
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		68 210,29
	– w jednostkach powiązanych		68 210,29
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	60 699,79	36 666,08
I	Odsetki, w tym:	5 529,53	507,84
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	55 170,26	36 158,24
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	4 527 229,40	-695 202,09
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	61 025,00	54 275,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	4 466 204,40	-749 477,09

ZASTĘPCA DYREKTORA  
 ds. Finansowych  
 Główny Księgowy

mgr Agnieszka Antkowiak

ZBADANO

Biegły Rewident 2017-01-30

Teresa Imbiorowicz  
 Nr ewid. 7759

DYREKTOR  
 INSTYTUTU OGRODNICTWA

prof. dr hab. Małgorzata Korbin

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

2017-01-30

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2016 do 31.12.2016

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	4 466 204,40	-749 477,09
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-4 439 770,85	-4 025 073,58
1.	Amortyzacja	2 079 491,12	1 980 125,85
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-190 000,00	-200 000,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-8 729 976,64	-6 828,74
5.	Zmiana stanu rezerw	3 227 975,39	-826 640,66
6.	Zmiana stanu zapasów	138 350,78	-5 966,80
7.	Zmiana stanu należności	-1 819 361,77	1 882 694,47
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-136 915,38	-155 365,53
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 050 958,41	-6 739 516,00
10.	Inne korekty	-60 292,76	46 423,83
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	26 433,55	-4 774 550,67
<b>B.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	9 200 124,25	229 626,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 010 124,25	29 626,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	190 000,00	200 000,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	190 000,00	200 000,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach	190 000,00	200 000,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	246 382,50	2 858 865,93
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	246 382,50	630 988,93
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	2 227 877,00
	a) w jednostkach powiązanych		2 227 877,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	8 953 741,75	-2 629 239,93
<b>C.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	200 000,00	0,00
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		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe	200 000,00	
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-200 000,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	8 780 175,30	-7 403 790,60
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	8 780 173,30	-7 403 790,60
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	16 545 770,14	25 325 945,44
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	25 325 945,44	17 922 154,84
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Finansowych  
Główny Księgowy

2017 -01- 3 0

mgr. Agnieszka Anuszek  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2017 -01- 3 0

ZBADANO  
Biegły Rewident

Teresa Imbiorowicz  
Nr ewid. 7759

DYREKTOR  
INSTYTUTU OGRODNICTWA

prof. dr hab. Małgorzata Korbin  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Instytutu Ogrodnictwa za 2016 rok**

Sprawozdanie finansowe za 2016 rok sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2016, zgodnie z przyjętą dokumentacją zasad (polityki) rachunkowości w Instytucie wprowadzonych i obowiązujących od 01.01.2011r.(Zarządzenie Nr 021-45/2011 z dnia 20.07.2011r.)

- sprawozdanie obejmuje dane liczbowe zgodne z wymogami o rachunkowości, obejmuje istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej, w tym: ocenę uzyskiwanych efektów oraz czynników ryzyka i zagrożenia.
- jest zgodne z przepisami prawa i ustaleniami jednostki.
- zawiera niezbędne uregulowania i prowadzi Zakładowy Plan Kont.
- księgi rachunkowe są kompletne, a poprawność ich zapisów można porównać z dokumentami źródłowymi.
- zapisy w księgach są ujmowane chronologicznie i zgodnie z systematyką na odpowiednich kontach.
- system komputerowy służy ochronie danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów.

### **I. Informacje i objaśnienia do bilansu**

- 1) Wartość środków trwałych i umorzenia na dzień 31.12.2016 roku z wyodrębnieniem zawiera tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia tabela 2.



tab. 1

## Wartość środków trwałych i umorzenia Instytutu Ogrodnictwa na dzień 31.12.2016r.

Nazwa grupy	Środki trwałe brutto	Umorzenie	Środki trwałe netto
<b>Grunty</b>	8 162 704,53	6 085 859,12	2 076 845,41
<b>Budynki, budowle</b>	48 747 683,40	27 781 696,68	20 965 986,72
<b>Maszyny i urządzenia</b>	9 556 621,08	9 254 226,96	302 394,12
<b>Środki transportu</b>	5 795 868,69	5 168 744,90	627 123,79
<b>Inne środki trwałe</b>	40 684 048,30	40 590 603,01	93 445,29
<b>Razem środki trwałe</b>	112 946 926,00	88 881 130,67	24 065 795,33

tab. 2

## ŚRODKI TRWAŁE W INSTYTUCIE OGRODNICTWA W 2016 ROKU

Nazwa grupy	Wartość nabycia				Wartość netto na 01.01.2016r.	Umorzenie					Wartość netto na 31.12.2016r.
	Przychody		Rozchody	Stan na 31.12.2016r.		Stan na 01.01.2016r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016r.		
	Stan na 01.01.2016r.	3								4	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.Grunty	8 162 704,53	-	-	8 162 704,53	2 481 981,15	5 680 723,38	405 135,74	-	6 085 859,12	2 076 845,41	
2.Budynki, budowle	47 031 345,03	1 940 096,58	223 758,21	48 747 683,40	21 722 731,00	25 308 614,03	2 674 043,60	200 960,95	27 781 696,68	20 965 986,72	
3.Maszyny i urządzenia	9 351 710,24	398 526,66	193 615,82	9 556 621,08	498 044,06	8 853 666,18	594 176,60	193 615,82	9 254 226,96	302 394,12	
4.Środki transportu	5 445 921,24	349 947,45	-	5 795 868,69	462 830,64	4 983 090,60	185 654,30	-	5 168 744,90	627 123,79	
5.Inne środki trwałe	40 064 724,21	726 014,65	106 690,56	40 684 048,30	104 568,63	39 960 155,58	737 137,99	106 690,56	40 590 603,01	93 445,29	
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>110 056 405,25</b>	<b>3 414 585,34</b>	<b>524 064,59</b>	<b>112 946 926,00</b>	<b>25 270 155,48</b>	<b>84 786 249,77</b>	<b>4 596 148,23</b>	<b>501 267,33</b>	<b>88 881 130,67</b>	<b>24 065 795,33</b>	
Środki trwałe w budowie	333 548,39	644 376,93	820 857,42	157 067,90	333 548,39	-	-	-	-	157 067,90	
<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>110 389 953,64</b>	<b>4 058 962,27</b>	<b>1 344 922,01</b>	<b>113 103 993,90</b>	<b>25 603 703,87</b>	<b>84 786 249,77</b>	<b>4 596 148,23</b>	<b>501 267,33</b>	<b>88 881 130,67</b>	<b>24 222 863,23</b>	
Wartości niematerialne i prawne	1 339 655,46	255 138,90	5 668,00	1 589 126,36	15 323,48	1 324 331,98	265 224,90	5 668,00	1 583 888,88	5 237,48	
<b>OGÓLEM</b>	<b>111 729 609,10</b>	<b>4 314 101,17</b>	<b>1 350 590,01</b>	<b>114 693 120,26</b>	<b>25 619 027,35</b>	<b>86 110 581,75</b>	<b>4 861 373,13</b>	<b>506 935,33</b>	<b>90 465 019,55</b>	<b>24 228 100,71</b>	

Zaistniałe zmiany w poszczególnych grupach środków trwałych w 2016 roku spowodowane były zakupami i modernizacją środków trwałych, przyjęciami z aparatury badawczej, sprzedażami i likwidacją. „Informacja o zarządzaniu składnikami majątku trwałego” zawiera w ujęciu rzeczowym i finansowym występujące zwiększenia i zmniejszenia środków trwałych.

- 2) Instytut posiada w ewidencji bilansowej wartość gruntów, w tym prawo użytkowania wieczystego. Według stanu na dzień 31.12.2016 roku powierzchnia gruntów obejmuje łącznie 323,11 ha, w tym za wyjątkiem gruntów własnych o powierzchni 1,68 ha o wartości 31 500 zł pozostałe grunty objęte są prawem wieczystego użytkowania.
- 3) Instytut nie posiada nieamortyzowanych i nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Instytut posiada zawarte umowy leasingowe:
  - Umowa nr 70/ZP/2012 z dn. 29.10.2012r. z PeKaO Leasing Sp. z o.o. oraz Perlan Technologies Polska Sp. z o.o. na okres 60 miesięcy w kwocie netto 2 467 958,05 zł. Przedmiotem leasingu są dwa chromatografy (cieczowy, gazowy) z podwójnym detektorem masowym.
  - Umowa nr 62/ZP/2016 z dn. 28.10.2016 ze Spółką Idea Leasing S.A oraz Perlan Technologies Polska Sp. z o.o. na okres 72 miesiące w kwocie 1 108 393,56 zł. Przedmiotem leasingu jest chromatograf gazowy, dwukanałowy z detektorem MS.
- 4) Udziały Instytutu stanowią wartość wniesionego majątku do przekształconych zakładów doświadczalnych w spółki z o.o. których łączna wartość wynosi 30 032 948,98 zł. w tym:
  - a) WZD Spółka z o.o.  
Pszczyna, ul. Zdrojowa 2  
Kapitał zakładowy 12 575 000,00 zł  
Instytut posiada 100% udziałów
  - b) Okręgowa Spółdzielnia Mleczarska  
ul. Męczenników Oświęcimskich 4 w Pszczynie wartość udziałów 6 371,98 zł.  
Instytut Ogrodnictwa wypowiedział członkostwo w Okręgowej Spółdzielni Mleczarskiej i zwrócił się o przekazanie w/w kwoty (pismo z 5.11.2013r.). W świetle otrzymanego pisma z Okręgowej Spółdzielni Mleczarskiej z dn. 15.01.2014r. wynika, że stosownie do § 19 ust. 1 statutu Spółdzielni okres wypowiedzenia członkostwa wynosi 12 miesięcy, czyli zakończył się 8.11.2014r. Wypłata udziałów

będzie możliwa po dwóch latach od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok, w którym Instytut zostanie wykreślony z członkostwa. Wobec powyższego określono termin wypłaty udziałów na czerwiec 2017 r.

c) Kwaciarski Zakład Doświadczalny Nowy Dwór Spółka z o.o.

Nowy Kawęczyn

Kapitał zakładowy 9 414 577,00 zł

Instytut posiada 100 % udziałów

Na podstawie uchwały nr 5/2016 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Kwaciarski Zakład Doświadczalny Instytutu Ogrodnictwa - Nowy Dwór Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Nowym Dworze z dnia 21.12.2016 r. zaprotokołowanej przez notariusza Matyldę Przybylską prowadzącą Kancelarię Notarialną w Warszawie, ul. Kopernika 30 aktem notarialnym Repertorium A nr 6877/2016 z dnia 21.12.2016 r. na podstawie art. 257 § 1 k.s.h. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanowiło podwyższyć kapitał zakładowy spółki Kwaciarski Zakład Doświadczalny Instytutu Ogrodnictwa - Nowy Dwór Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością o kwotę 2.227.877,00 zł (słownie złotych: dwa miliony dwieście dwadzieścia siedem tysięcy osiemset siedemdziesiąt siedem 00/100), to jest do łącznej wartości 9.414.577,00 zł (słownie złotych: dziewięć milionów czterysta czternaście tysięcy pięćset siedemdziesiąt siedem złotych 00/100) z dotychczasowej kwoty 7.186.700,00 zł (słownie złotych : siedem milionów sto osiemdziesiąt sześć tysięcy siedemset złotych/100) poprzez podwyższenie wartości nominalnej wszystkich dotychczasowych udziałów z kwoty 100,00 zł (słownie złotych: sto 00/100) każdy do kwoty 131,00 zł (słownie złotych: sto trzydzieści jeden 00/100) każdy.

Objęcie podwyższonej wartości istniejących udziałów przez dotychczasowego wspólnika – Instytut Ogrodnictwa, nastąpiło w zamian za wkład pieniężny w wysokości po 31,00 zł (słownie złotych: trzydzieści jeden 00/100) na każdy udział tj. za kwotę 2.227.877,00 zł (słownie złotych: dwa miliony dwieście dwadzieścia siedem tysięcy osiemset siedemdziesiąt siedem 00/100) za 71.867 udziałów.

Na powyższą czynność prawną na podstawie art. 17 ust. 7 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (tj. Dz. U z 2016 roku poz. 371 ze zm.) wyraził zgodę Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi pismem z dnia 20.12.2016 r. SAR.on.4403.36.2016 uwzględniając wniosek Dyrektora Instytutu z dnia 2.12.2016 r. uzupełniony pismem z dnia 19.12.2016 r.

d) Sadowniczy Zakład Doświadczalny Brzezna Spółka z o.o.

Brzezna

Kapitał zakładowy 4 867 000,00 zł

Instytut posiada 100 % udziałów

e) Ośrodek Elitarnego Materiału Szkółkarskiego Instytutu Ogrodnictwa Spółka z o.o.

kapitał zakładowy 3 170 000,00 Instytut posiada 100% udziałów

5) Odpisy aktualizujące należności wynoszą ogółem	2 595 393,13 zł
- stan odpisów na 01.01.2016r. wynosi	2 685 879,59 zł
- zmiany w ciągu roku	
zwiększenie odpisów aktualizujących	54 583,53 zł
na należności nieuregulowane	
zmniejszenie odpisów aktualizujących	145 069,99 zł
tytułem ściągnięcia należności, umorzenia	
- stan odpisów na 31.12.2016 r. wynosi	2 595 393,13 zł
6) Należności krótkoterminowe stanowią na dzień 31.12.2016 r.	
ogółem wartość	2 818 790,40 zł
w tym:	
- należności z tytułu dostaw i usług	2 568 325,04 zł
- należności z tytułu podatków, ubezpieczeń	37 089,95 zł
- należności inne	213 375,41 zł
7) Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31.12.2016 roku wynosi	
ogółem 1 615 986,89 zł i dotyczy:	
- prenumeraty czasopism	6 128,04 zł
- okresowa opłata licencyjna	29 686,00 zł
- ubezpieczenie mienia, ubezpieczenie komunikacyjne	128 266,00 zł
- prognoza zużycia energii elektrycznej, gazu	23 316,35 zł
- poniesione koszty do rozliczenia projektów badawczych	1 428 590,50 zł
( DROPSA, COLLAB, OPTIFEL, IRRINUS, ECOORCHARD,	
SMART BEES, BROKUŁY, IMAGE Agro, WFOŚiGW, INCO,	
TRIAZON, SUSAGRI, INNOFRIUT )	

- 8) Stan kapitałów własnych na dzień 31.12.2016 roku wynosi 57 141 027,40 zł. W porównaniu do ubiegłego roku wartość zmniejszyła się o 722 045,71 zł, na którą wpłynęła: strata w kwocie 749 477,09 zł, zaś kwota 27 431,38 zł jest to nadwyżka aktywów trwałych nad kapitałami w zakończonej działalności Ośrodka Elitarnego Materiału Szkółkarskiego w Prusach.

Kapitał rezerwowý został zwiększony o zysk netto Instytutu – centrali za 2015 rok, który wynosił 4 802 929,46 zł, natomiast stratę w wysokości 336 725,06 zł Ośrodka Elitarnego Materiału Szkółkarskiego w Prusach w wyniku zakończonej działalności i przekształcenia w spółkę rozliczono na podstawie aktu notarialnego i protokołu przekazania.

- 9) Instytut nie posiada zobowiązań długoterminowych takich jak kredyty, pożyczki.
- Nie występują zobowiązania zabezpieczone tj. zobowiązania których spłata jest zabezpieczona na rzecz wierzycieli na składnikach aktywów Instytutu w postaci np. hipoteki, zastawu.
  - występują zabezpieczenia „Weksle in blanco” złożone do dyspozycji Ośrodka Przetwarzania Informacji w Warszawie ( pełniące funkcje instytucji wdrażającej) z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z realizacji projektów dofinansowanych ze środków Programów Operacyjnych.  
Powyższe zabezpieczenia wekslowe dotyczą następujących projektów:
    - „Opracowanie innowacyjnych produktów i technologii dla ekologiczne uprawy roślin sadowniczych”- umowa nr UDA-POIG.01.03.01-10-109/08-01 z dnia 23.02.2009 rok. Kwota zabezpieczenia 22 738 111,88 PLN, termin przechowywania zabezpieczenia do 10.03.2019 roku.
    - „Opracowanie innowacyjnych technologii magazynowania energii w produkcyjnych tunelach foliowych”- umowa nr UDA-POIG.01.03.01-10-115-09-00  
Kwota zabezpieczenia 12 632 665,52 PLN, termin przechowywania zabezpieczenia do 31.03.2020 roku.
    - „Nowa technologia wyprowadzania materiałów wyjściowych hodowli mieszańców F1 marchwi” – umowa nr UDA-POIG.01.03.01-10-114/08-00 z dnia 18.08.2009 roku.  
Kwota zabezpieczenia 1 939 000,00 PLN, termin przechowywania zabezpieczenia do 30.09.2018 roku.
    - „Polskie szczepy *Trichoderma* w ochronie roślin i zagospodarowaniu odpadów organicznych”- umowa nr UDA POING.01.03.01-00-129/09-00 z dnia 15.09.2009 rok

Kwota zabezpieczenia 11 169 299,44 PLN termin przechowywania zabezpieczenia do 31.12.2019 roku.

Ponadto występuje weasel „in blanco” złożony do dyspozycji Politechniki Białostockiej z tytułu zabezpieczenia ewentualnych roszczeń Lidera Konsorcjum w związku z realizacją projektu „ Nowoczesne technologie dla sektora ogólnospożywczego przy ograniczaniu emisji gazów cieplarnianych ( umowa z dnia 10.09.2009 rok).

Kwota zabezpieczenia 603 580,00 PLN termin przechowywania zabezpieczenia do 30.06.2018 roku.

- Nie występują zobowiązania takie jak gwarancje, poręczenia.

10) Wykazane w bilansie Instytutu na dzień 31.12.2016 r. zobowiązania krótkoterminowe (bez uwzględniania funduszy specjalnych) wynoszą ogółem 1 128 986,29 zł.

W podziale na n/w tytuły stanowią:

- z tytułu dostaw i usług	625 859,65 zł
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	317 032,30 zł
- inne	186 094,34 zł
<b>Razem</b>	<b>1 128 986,29 zł</b>

11) Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów stanowi wartość 14 872 907,74 zł i dotyczy następujących rozliczeń wyodrębnionych ewidencyjnie:

- równowartość praw użytkowania wieczystego gruntów	2 014 882,84 zł
- dotacje na inwestycje i aparaturę badawczą	11 833 714,88 zł
- dotacje na prace naukowo-badawcze	918 061,24 zł
- składki członkowskie „Agrotech”	50 266,16 zł
- składki członkowskie „ AgEngPol”	55 982,62 zł

**Razem 14 872 907,74 zł**

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia rachunku zysków i strat

1) Struktura rzeczowa uzyskanych przychodów w 2015 i 2016 roku przedstawia tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	2015 rok	2016 rok
1.	przychody ze sprzedaży produktów (usługi badawcze, sprzedaż owoców warzyw, materiały szkółkarstwa, miód, przychody z konferencji, sprzedaż licencji itp.)	9 313 373,10	8 118 844,98
2.	dotacje	30 651 945,04	35 290 601,43
3.	zmiana stanu produktów	-3 777 259,88	1 740 949,48
4.	pozostałe przychody operacyjne	11 516 195,91	1 954 015,81
5.	przychody finansowe	258 941,47	441 941,14
6.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
<b>razem</b>		<b>47 963 195,64</b>	<b>47 546 352,84</b>

2) Struktura dotacji Instytutu uzyskanych w 2015 i 2016 roku przedstawia tabela 4

Wyszczególnienie	2015rok	2016 rok
<b>Dotacje z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego oraz NCBR i NCN z tego:</b>	<b>14 161 790,18</b>	<b>15 991 800,88</b>
- statutowa	9 952 750,00	9 841 760,00
- celowa (restrukturyzacja)	429 117,75	2 018 916,72
- celowa (młodych naukowców)	18 900,00	80 910,00
- projekty badawcze własne, rozwojowe	3 115 788,66	3 662 376,75
- projekty badawcze UE (dofinansowanie)	430 233,77	241 341,41
- pozostałe projekty	215 000,00	0
- projekty z WFOŚ	0	146 496,00
<b>Dotacje z Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi z tego:</b>	<b>12 097 002,15</b>	<b>18 187 671,30</b>
- program wieloletni	7 738 415,20	12 838 591,08
- postęp biologiczny	3 506 313,82	3 614 708,93
- ekologia	852 273,13	1 734 371,29
<b>Projekty badawcze UE</b>	<b>1 527 135,97</b>	<b>1 027 148,21</b>
<b>Programy Operacyjne – Fundusze Strukturalne</b>	<b>2 818 210,11</b>	<b>39 565,70</b>
<b>Projekty COST (refundacje UE)</b>	<b>47 806,63</b>	<b>44 415,34</b>
<b>razem</b>	<b>30 651 945,04</b>	<b>35 290 601,43</b>



3) Grupa pozostałych przychodów operacyjnych stanowi ogółem	<b>1 954 015,81 zł</b>
z czego:	
a) Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych wynosi	<b>6 828,74 zł</b>
(przychody 29 626,00 zł, koszty 22 797,26 zł).	
b) „Inne przychody operacyjne” stanowią ogółem	<b>1 947 187,07 zł</b>
w tym:	
- przychody z dzierżaw środków trwałych	396 673,61 zł
- przychody z działalności mieszkaniowej	82 404,83 zł
- przychody z tytułu amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów	405 135,74 zł
- przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji	604 236,66 zł
- przychody z tytułu rozwiązania rezerw	116 500,45 zł
- dopłaty obszarowe z ARiMR, zwrot podatku akcyzowego	102 343,81 zł
-zwroty opłat komorniczych, sądowych i skarbowych	20 030,12 zł
- przychody z tytułu refundacji za usługi (pocztowe, telefoniczne)	2 163,54 zł
- zwroty nadpłaconych składek ZUS, ubezpieczeń, opłat	1 809,92 zł
- przychody z tytułu przyznanych odszkodowań	6 630,81 zł
- przychody ze sprzedaży złomu, makulatury	14 192,95 zł
- przychody z tytułu refundacji kosztów delegacji, opłat itp.	87 818,04 zł
- otrzymane darowizny	2 506,58 zł
- przychody z konsorcjów – Sieć Naukowa AgEngPol	20 748,97 zł
- przychody z tytułu różnicy odliczeń VAT	9 420,00 zł
- inne przychody (służebność przesyłu, pozostałe środki po zakończonych projektach, sprzedaż telefonów itp.)	74 571,04 zł
<b>4) Przychody finansowe Instytutu stanowią wartość ogółem</b>	<b>441 941,14 zł</b>

w tym:

- dywidendy	200 000,00 zł
- odsetki	173 730,85 zł
- zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	68 210,29 zł

Poniesione koszty Instytutu w 2016 roku wynoszą ogółem **48 241 554,93 zł** w tym koszty działalności operacyjnej stanowią wartość **47 803 899,94 zł**.

5) Koszty działalności operacyjnej w podziale na poszczególne grupy kosztów rodzajowych ujmuję tabela nr 5

Lp.	Koszty działalności operacyjnej	2015	2016
1.	Amortyzacja	2 079 491,12	1 980 125,85
2.	Zużycie materiałów i energii	7 848 602,15	10 208 512,29
3.	Usługi obce	4 522 777,84	7 152 665,64
4.	Podatki i opłaty	702 861,60	1 107 041,49
5.	Wynagrodzenia	22 359 980,86	22 011 996,88
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 131 845,56	4 516 469,32
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	839 791,24	827 088,47
8.	Wartości sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>razem</b>		<b>42 485 350,37</b>	<b>47 803 899,94</b>

6) Pozostałe koszty operacyjne Instytutu wynoszą ogółem **400 988,91 zł** i dotyczą następujących tytułów:

- poniesione koszty na realizację projektów z ubiegłego roku (2015) a podlegających rozliczaniu w 2016 roku	74 389,14 zł
- aktualizacja należności	54 583,53 zł
- koszty napraw powypadkowych	1 807,12 zł
- koszty opłat komorniczych, sądowych	4 657,09 zł
- koszty z tytułu naliczonych składek na ubezpieczenie społ., FGŚP itp.	2 634,56 zł
- koszty z tytułu rozliczonych projektów	211 151,03 zł
- koszty zaniechanych inwestycji	32 380,46 zł
- inne koszty (zaniechane roszczenia, odszkodowania itp.)	19 385,98 zł

7) Koszty finansowe Instytutu wynoszą ogółem **36 666,08 zł**

w tym:

- odsetki	507,84 zł
- pozostałe	36 158,24 zł

**Ustalenie przychodów i kosztów Instytutu w celu naliczenia podatku dochodowego od osób prawnych za 2016 rok stanowi poniższe zestawienie.**

1) Przychody ogółem	47 546 352,84 zł
2) Wyłączenie z przychodów w tym:	5 833 858,23 zł
- amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów i środków trwałych zakupionych dotacji	1 009 372,40 zł
- rozwiązane rezerwy	4 824 485,83 zł
3) Przychody podatkowe	41 712 494,61 zł
4) Koszty ogółem	48 241 554,93 zł
5) Wyłączenie z kosztów w tym:	43 571 325,06 zł
- amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów i środków trwałych zakupionych dotacji	1 009 372,40 zł
-wydatki nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów	42 561 952,66 zł
6) Koszty uzyskania przychodów	4 670 229,87 zł
7) Dochód podatkowy (3-6)	37 042 264,74 zł
8) Dochody wolne od podatku	36 756 604,35 zł
9) Dochód do opodatkowania (7-8)	285 660,39 zł

## II. Stan zatrudnienia Instytutu Ogrodnictwa

Stan zatrudnienia pracowników Instytutu Ogrodnictwa na dzień 31.12.2016 roku wynosi 435 osób w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 431,21. W porównaniu do stanu zatrudnienia z 2015 roku nastąpiło zmniejszenie w 2016 roku o 20 osób.

Stan zatrudnienia pracowników Instytutu Ogrodnictwa

Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	Różnica 2016-2015
Liczba osób	571	574	520	455	435	-20
W przeliczeniu na etaty	567,3	567,4	513,5	447,61	431,21	-16,40

Struktura zatrudnienia (w przeliczeniu na etaty) w latach 2012-2016 zawiera tabela 6

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016
1.	Pracownicy naukowcy razem	170,50	170,50	158,08	142,83	130
	profesora	18,00	17,00	18,00	15,00	14
	profesora nadzwyczajnego	22,00	23,00	22,50	22,00	19
	adiunkta	71,50	74,50	70,83	63,83	64
	asystenta	59,00	56,00	46,75	42,00	33
2.	Pracownicy badawczo-techniczni	12,70	12,70	14,70	16,53	16,83
3.	Pracownicy inżyniersko-techniczni	239,25	237,35	217,75	180,25	177,5
4.	Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	55,60	56,60	49,00	57,00	51,88
5.	Pracownicy pozostali	89,30	90,30	74,00	51,00	55
<b>Razem</b>		<b>567,35</b>	<b>567,45</b>	<b>513,53</b>	<b>447,61</b>	<b>431,21</b>

## V. Badanie sprawozdania finansowego

Badanie sprawozdania finansowego Instytutu Ogrodnictwa za 2016 rok wykonuje Firma POL-TAX Sp. z o.o., ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91, 03-982 Warszawa. Wyboru w/w podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego dokonał Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi (pismo z dnia 25.10.2016 roku, znak DF.ri.4403.117.2016 za zbadanie sprawozdania finansowego Instytutu ustalono cenę 5 800,00 zł netto + 23% VAT, tj. 7 134,00 zł brutto.

## VI. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Stratę Instytutu Ogrodnictwa za 2016 rok w kwocie 749 477,09 zł proponuje się pokryć z funduszu rezerwowego.

2017 -01- 3 0

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Finansowych  
Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Anusiewicz



2017 -01- 3 0

ZBADANO  
**Biegły Rewident**  
**Teresa Imbiorowicz**  
Nr ewid. 7759

DYREKTOR  
INSTYTUTU OGRODNICTWA  
prof. dr hab. Małgorzata Korbin  
- 4 -



**INFORMACJA**

**o zarządzaniu składnikami mienia trwałego**

**I. Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2016 r.**

<i>L.P</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wartość netto 2015 rok</i>	<i>Wartość netto 2016 rok</i>	<i>Zmiana bilansowa</i>
1	Grunty - ogółem	2 481 981,15	2 076 845,41	(-) 405 135,74
2	Budynki i budowle	21 722 731,00	20 965 986,72	(-) 756 744,28
3	Urządzenia techniczne i maszyny	498 044,06	302 394,12	(-) 195 649,94
4	Środki transportu	462 830,64	627 123,79	(+) 164 293,15
5	Inne środki trwałe	104 568,63	93 445,29	(-) 11 123,34
I	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>25 270 155,48</b>	<b>24 065 795,33</b>	<b>(-) 1 204 360,15</b>
II	Środki trwałe w budowie	333 548,39	157 067,90	(-) 176 480,49
III	Wartości niematerialne i prawne	15 323,48	5 237,48	(-) 10 086,00
IV	Należności długoterminowe	-	-	-
V	Nieruchomości	-	-	-
VI	Udziały i akcje	27 805 071,98	30 032 948,98	(+) 2 227 877,00
VII	<b>Aktywa trwałe ogółem</b>	<b>53 424 099,33</b>	<b>54 261 049,69</b>	<b>(+) 836 950,36</b>

**II. Sprzedaż składników majątkowych:**

Instytut Ogrodnictwa dokonał w 2016 roku sprzedaży składników majątkowych na ogólną kwotę **95 820,32** zł, w tym:

- udziały w gruncie w wysokości 1/24 3 900 zł,
- pozostałych składników majątkowych o łącznej wartości 91 920,32 zł.

### III. Zwiększenie środków trwałych ogółem 3 414 585,34 zł

w tym:

#### a) Środki trwale zakupione z inwestycji, modernizacji oraz dotacji ogółem - 2 913 814,62 zł

- Ośrodek szkoleniowy CODKO zw.wart	261 519,13
- Przechowalnia-komory chłod. Dąbrowice zw.wart.	46 412,03
- Pałac –Konstytucji zw. wart.	47 906,05
- Pakowarka komorowa	9 147,79
- Notebook Asus	4 907,64
- Kosiarka samojezdna	12 549,63
- Rębak do gałęzi	20 582,53
- Samochód osob. RENAULT TRAFIC 1,6 nr rej.ES 47372	107 347,90
- Samochód osob..RENAULT ESPACE dCi 1,6 nr rej.ES 47371	127 438,60
- Samochód cięż..RENAULT TRAFIC 1,6 dCi FURGON L2H1 1,6 nr rej.ES 47373	115 160,95
- Wytrząsarka Multi-Reax	4 000,00
- Urządzenie wielofunkcyjne	7 295,36
- Sztandar z gablotą i wyposaż.	8 686,50
- Szklarnia nr 1 Rybickiego zw.wart	1 009 707,00
- Sezonowa Prac. Pszczelarska zw. wart	453 189,50
- Chłodnia doświadczal. Zw.wart.	60 522,87
- Tunel foliowy 120 m Pomologiczna 13	60 840,00
- Koparko-ładowarka CAT	309 873,90
- Analizator rtęci	73 800,00
- Mineralizator mikrofalowy	107 000,00
- Komora laminarna	17 466,00
- Autoklaw poziomy	8 400,24
- Meble do pomieszczeń Sezonowej Prac.Pszczel	19 700,00
- Meble laborator. pok. 100	5 400,00
- Meble biurowe pok. 103	6 409,00
- Meble biurowe pok. 104	4 276,00
- Meble biurowe pok. 102	4 276,00

#### b) Przyjęcie do ewidencji środków trwałych zakupionych w latach poprzednich –aparatury naukowo-badawczej ogółem: 500 770,72 zł

- Zestaw komputer.	4 254,51
- Stanowisko otrząsaczy do zbioru owoców z krzewów jagodowych	31 926,11
- Klimatyzator Heier	5 284,55
- Miernik do pomiaru aktywności wody	16 000,00
- Młynek do mielenia w ciekłym azocie	7 705,95
- Myjnia ultradźwiękowa	25 362,60
- Zestaw Blixer z nożami	6 480,00
- Waga analityczna	13 001,10
- Pompa perystaltyczna	9 225,00
- Pasteryzator	6 259,47
- Stanowisko do suszenia biomateriałów	272 414,95
- Drylownica	16 947,44
- Kolumna wraz z prekolumną	7 873,43
- Szafy laboratoryjne	6 849,99
- Młyn do rozdrabniania w ciekłym azocie z komorą mielącą	6 819,39
- Młyn do rozdrabniania-Blixer 5PLUS	10 896,96
- Fotometr PhotoLab	15 000,00
- Wytrząsarka ze sterowaniem analogowym MAXQ	12 000,00

- Termocykler	14 998,74
- Wytrząsarka laboratoryjna orbitalna	4 109,43
- Suszarka laboratoryjna	3 501,10
- Mieszadło magnetyczne	3 860,00

#### IV. Zmniejszenia środków trwałych ogółem 524 064,59 zł

w tym:

##### a) Sprzedaż budynków, budowli, pozostałe 91 920,32 zł

w tym:

- Deszczownia-wypos. hydroforni	16 962,33
- Przyłącze -wężel CO do sieci ciepłowniczej	63 410,24
- Pług wahadłowy	6 899,20
- Podajnik ukośny	2 648,55
- Wywrotnica do wózka akumulat.	2 000,00

##### b) Likwidacja środków trwałych 432 144,27 zł

Studnia czerpalna	6 457,53
Deszczownia-Dąbrowice	136 928,11
Piła spalinowa	600,00
Komputer z wyposaż.	8 113,98
Zest. komputerowy	8 253,30
Zest. komputerowy	6 196,38
Notebook	5 978,00
Skaner korzeniowy	12 274,88
Notebook Aristo	8 067,37
Drukarka laserowa	2 500,00
Komputer Inwar	7 388,05
Zestaw komputerowy	3 927,66
Zestaw komputerowy	3 127,00
Komputer	21 479,72
Zestaw komputerowy	4 177,05
Drukarka laserowa	2 210,00
Zestaw komputerowy	4 525,00
Notebook	7 402,96
Komputer z monitorem i skanerem	2 992,66
Zestaw komputerowy	3 879,60
Zestaw komputerowy	2 728,00
Zestaw komputerowy	4 056,90
Zestaw komputerowy	5 907,53
Serwer	22 068,58
Router	4 498,99
Laptop	2 799,00
Router	11 538,25
UPS	259,99
Glebogryzarka	1 585,75
Deszczownia	9 001,35
Magnetowid RTV	6 147,68
Destylarka	382,44
Waga elektroniczna	1 567,70
Chłodziarka	499,53
Chłodziarka	505,03
Mikroskop Biolar	2 304,00



Mikroskop Jenowal	6 765,12
Mikroskop Technowal	4 049,57
Tubus/przyrząd optyczny	1 877,06
Tubus/przyrząd optyczny	1 877,06
Magnetowid Panasonic	2 160,00
Kamera video Panasonic	5 340,00
Luksomierz	1 085,00
Konduktometr	2 410,00
Ph-metr	3 588,00
Mikroskop uniwersalny	6 083,94
Klimatyzator KSR	5 099,60
Rzutnik Psima	2 117,65
Rzutnik Paximat	1 861,10
Aquaterr 200-miernik	3 803,11
Urząd. do nawadniania kropelkowego	11 220,09
Waga model 1413	2 000,00
Miernik-integrator energii	1 590,40
Miernik pH/mV	6 959,69
Binookular	11 350,07
Oscyloskop	1 293,28
Częstotliwościomierz	2 377,20
Zest.do badań akustycznych	3 453,00
Dejonizator	2 294,64
Kalkulator Citizen	197,64
Maszyna do pisania	1 621,01
Bindownica	1 072,38
Meble w pokojach gościnnych	1 836,07
Szafka zlewozmywakowa	300,00
Biurko	140,00
Szafki-(suszarka, szaf.kuch.stojąca)	440,00
Wózek paszowy	290,00
Pralka automatyczna	1 023,58
Odkurzacz	283,04
Krzesło obrotowe	180,00
Piec gazowy	340,00
Fotel ZORBA	435,00

**V. Przyjęcie do ewidencji wartości niematerialnych i prawnych:**

a) zakupionych w latach poprzednich - aparatura naukowo- badawcza: **5 166,00 zł;**

b) zakupione z dotacji : **249 972,90 zł**

**VI. Zmniejszenie wartości niematerialnych i prawnych wynikających z likwidacji: 5 668,00 zł**

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Finansowych  
Główny Księgowy

*mgr Agnieszka...*

DYREKTOR  
INSTYTUTU OGRODNICTWA

*prof. dr hab. Małgorzata Korbin*

- 4 -

**INSTYTUT OGRODNICTWA**

ul. Konstytucji 3 Maja 1/3

96-100 Skiemiewice

tel. /46/ 833-20-21, fax /46/ 833-32-28

REGON 101023342, NIP 8361848508

-10-

str. 4