

BILANS

sporządzony na dzień: 31. grudzień 2018 r.

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	53 318 398,70	57 022 814,54	A	Kapitał (fundusz) własny	57 317 386,17	58 113 250,24
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	44 839 167,54	45 639 924,86
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			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			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	7 932 982,69	7 132 225,37
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	23 291 821,70	24 796 237,54	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	4 368 877,17	4 545 235,94
1	Środki trwałe	22 707 791,31	24 259 631,15		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	4 368 877,17	4 545 235,94
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 595 364,52	1 156 921,77		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 187 391,11	20 094 555,04	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		6 842,73
c)	urządzenia techniczne i maszyny	253 112,04	235 644,45	VI	Zysk (strata) netto	176 358,77	789 021,34
d)	środki transportu	466 718,01	826 431,20	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	205 205,63	1 946 078,69	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 136 078,06	27 985 759,61
2	Środki trwałe w budowie	584 030,39	536 606,39	I	Rezerwy na zobowiązania	1 993 056,76	3 813 944,22
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 993 056,76	3 813 944,22
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	1 404 666,77	2 994 657,16
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	588 389,99	819 287,06
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	30 026 577,00	32 226 577,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	30 026 577,00	32 226 577,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	30 026 577,00	32 226 577,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje	30 026 577,00	32 226 577,00	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			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 373 051,69	3 471 092,07
	– 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		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	969 113,91	2 968 787,32
B	Aktywa obrotowe	25 135 065,53	29 076 195,31	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	256 760,82	205 228,18	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	164 008,82	152 405,18	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	585 375,56	937 331,39
3	Produkty gotowe	92 752,00	52 823,00		– do 12 miesięcy	585 375,56	937 331,39
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 822 592,10	2 303 893,45	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	227 212,18	353 753,39
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	156 526,17	1 677 702,54
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	403 937,78	502 304,75
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	17 769 969,61	20 700 723,32
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	17 769 969,61	20 700 723,32
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	13 271 954,23	13 440 389,20
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	4 498 015,38	7 260 334,12
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 822 592,10	2 303 893,45				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 579 422,35	2 000 840,80				
	– do 12 miesięcy	1 579 422,35	2 000 840,80				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne	243 169,75	303 052,65			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	20 917 015,71	24 378 310,26			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 917 015,71	24 378 310,26			
a)	w jednostkach powiązanych	400 000,00	1 140 000,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	400 000,00	1 140 000,00			
	– 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	20 517 015,71	23 238 310,26			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 506 652,60	23 200 809,74			
	– inne środki pieniężne	10 363,11	37 500,52			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 138 696,90	2 188 763,42			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	78 453 464,23	86 099 009,85			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			78 453 464,23	86 099 009,85	

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Agnieszka Mitoślik

29 LUT. 2013

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

P.O. DYREKTORA
INSTYTUTU OGRODNICTWA

prof. dr. hab. Stanisław Kaniszczyk

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

Badano
Iwona Szydłowska - Sawicka
Biegły Rewident 12781

strona 1-3

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	45 676 560,62	40 441 147,55
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 113 041,82	41 031 924,93
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	3 563 518,80	-590 777,38
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	47 890 685,22	44 130 367,07
I	Amortyzacja	1 867 993,78	2 197 612,18
II	Zużycie materiałów i energii	8 738 344,06	8 464 332,09
III	Usługi obce	7 975 403,98	5 312 675,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 388 447,78	1 231 635,27
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	22 460 494,82	21 628 116,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 718 532,20	4 502 883,36
	– emerytalne	2 022 620,67	1 941 941,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	741 468,60	793 112,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 214 124,60	-3 689 219,52
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 133 972,01	5 646 855,89
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 834 548,41	2 555 396,87
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 299 423,60	3 091 459,02
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 839 749,07	1 698 309,88
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	791 515,50	231 326,82
III	Inne koszty operacyjne	1 048 233,57	1 466 983,06
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	80 098,34	259 326,49
G	Przychody finansowe	219 688,90	773 302,03
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	100 000,00	493 000,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	100 000,00	493 000,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	119 688,90	280 302,03
	– od jednostek powiązanych		163 111,71
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	73 530,47	199 310,18
I	Odsetki, w tym:	2 586,99	181 073,01
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	70 943,48	18 237,17
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	226 256,77	833 318,34
J	Podatek dochodowy	49 898,00	44 297,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	176 358,77	789 021,34

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowych
Główny Księgowy
mgr Agnieszka Kamińska

29 LUT. 2019

p.o. DYREKTORA
INSTYTUTU OGRODNICTWA

prof. dr. hab. Stanisław Kamiszczyński
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

Badano
Włona Szydłowska-Sawicka
Biegły Rewident 12781

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2018 do 31.12.2018

-5-

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	176 358,77	789 021,34
II.	Korekty razem	1 065 406,74	6 012 061,64
1.	Amortyzacja	1 867 993,78	2 197 612,18
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-1 834 548,41	-2 555 396,87
6.	Zmiana stanu zapasów	-2 260 382,97	1 820 887,46
7.	Zmiana stanu należności	-33 912,11	51 532,64
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	996 198,30	-481 301,35
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-96 403,97	2 098 040,39
10.	Inne korekty	2 374 351,86	2 880 687,19
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	52 110,26	
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 241 765,51	6 801 082,98
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 047 929,17	3 573 055,76
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 941 557,19	3 080 055,76
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	100 000,00	493 000,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych	100 000,00	493 000,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	100 000,00	493 000,00
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	6 371,98	
II.	Wydatki	633 018,55	7 167 302,75
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	633 018,55	4 967 302,75
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	2 200 000,00
b)	w pozostałych jednostkach		2 200 000,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 414 910,62	-3 594 246,99
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	1 661 000,00
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		1 661 000,00
II.	Wydatki	0,00	2 146 541,44
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		261 644,59
9.	Inne wydatki finansowe		179 896,85
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	1 705 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	0,00	-485 541,44
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	2 656 676,13	2 721 294,55
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2 646 313,02	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	17 860 339,58	20 517 015,71
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	20 517 015,71	23 238 310,26
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		710,06

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowych
Główny Księgowy

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

29 LUT. 2019

p.o. DYREKTORA
INSTYTUTU OGRODNICZWA

(Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

wona Szydłowska - Sawick
Biegły Rewident 1278

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	57 141 027,40	57 317 386,17
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	57 141 027,40	57 317 386,17
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	44 741 588,16	44 839 167,54
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	97 579,38	800 757,32
	a) zwiększenie (z tytułu)	97 579,38	800 757,32
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji środków trwałych	97 579,38	800 757,32
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	44 839 167,54	45 639 924,86
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
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
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	8 030 562,07	7 932 982,69
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-97 579,38	-800 757,32
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	97 579,38	800 757,32
	- zbycia środków trwałych	97 579,38	800 757,32
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	7 932 982,69	7 132 225,37

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5 118 354,26	4 368 877,17
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-749 477,09	176 358,77
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	176 358,77
	- przeksięgowanie wyniku		176 358,77
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	749 477,09	0,00
	- przeksięgowanie wyniku	749 477,09	
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 368 877,17	4 545 235,94
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		6 842,73
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	6 842,73
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	6 842,73
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	6 842,73
6.	Wynik netto	176 358,77	789 021,34
	a) zysk netto		
	b) strata netto	176 358,77	789 021,34
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	57 317 386,17	58 113 250,24
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	57 317 386,17	58 113 250,24

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowych
Główny Księgowy
mgr Agnieszka Aniołiak

29 LUT. 2019

p.o. DYREKTORA
INSTYTUTU OGRÓDNICTWA

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

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

Badano
Iwona Szydłowska - Sawicka
Biegły Rewident 12781

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I Informacja o utworzeniu Instytutu Ogrodnictwa

Na podstawie rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 16 września 2010 r. (Dz. U. Nr 172 poz. 1166) w sprawie połączenia Instytutu Sadownictwa i Kwiaciarstwa im. S. Pieniążka i Instytutu Warzywnictwa im. E. Chroboczka z dniem 1 stycznia 2011 r. utworzono instytut badawczy pod nazwą Instytut Ogrodnictwa.

II Podstawowe dane dotyczące Instytutu Ogrodnictwa

- Siedziba Instytutu - Skierniewice ul. Konstytucji 3 Maja 1/3
- p.o. Dyrektora Instytutu - prof. dr hab. Stanisław Kaniszewski
- Organ rejestrowy - Sąd Rejestrowy dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi
XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
- Numer KRS - 0000375603
- REGON - 101023342
- NIP - 8361848508

III Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe Instytutu obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

IV Kontynuacja działalności

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w ciągu 12 kolejnych miesięcy. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na istnienie zagrożeń dla kontynuowania dalszej działalności przez Instytut.

V Opis przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych w ustawie o rachunkowości w tym:

- wartość początkowa składnika majątkowego spełniającego definicję środka trwałego w dniu przyjęcia do używania jest wyższa niż 10 000,00 zł podlega amortyzacji metodą liniową według stawek amortyzacyjnych zawartych w Klasyfikacji Środków Trwałych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w miesiącu następnym po przekazaniu do użytkowania.

- składnik majątku (spełniający definicję środka trwałego), którego wartość początkowa jest równa lub niższa niż 10 000,00 zł. (tzw. niskowartościowy) nie zalicza się do środków trwałych i nie dokonuje się miesięcznej amortyzacji. Poniesione na zakup wydatki zalicza się do kosztów uzyskania przychodów w miesiącu oddania do użytkowania. Składniki majątku o wartości wyższej niż 1 500,00 zł lecz nie przekraczającej wartości początkowej 10 000,00 zł. są ewidencjonowane na koncie 095, a poniżej 1 500,00 zł. na koncie 390.
- od wartości początkowej nabytych fabrycznie nowych środków trwałych zaliczanych do grupy 3-6 i 8 Klasyfikacji Środków Trwałych w roku podatkowym, w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych, do wysokości nieprzekraczającej w roku podatkowym kwoty 100 000,00 zł. dokonuje się jednorazowo odpisów amortyzacyjnych.
- prawo wieczystego użytkowania gruntów podlega amortyzacji w okresie 20 lat.
- należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Odpisu aktualizującego dokonuje się od należności kwestionowanych przez dłużników oraz od należności z których zapłatą dłużnik zalega powyżej 6 miesięcy.
- zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

Sprawozdanie finansowe w części dotyczącej rachunku zysków i strat sporządzane jest w wariantcie porównawczym.

29 LUT. 2019

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowych
Główny Księgowy

mgr Agnieszka Aniołak

p.o. DYREKTORA
INSTYTUTU OGRODNICTWA
prof. dr hab. Stanisław Kamiszczyński

Badano
Iwona Szydłowska - Sawicka
Biegły Rewident 12781

Strony 1-2

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Instytutu Ogrodnictwa za 2018 rok

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2018, 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) Sporządzony bilans Instytutu Ogrodnictwa na dzień 31.12.2018 roku wykazuje sumę bilansową w wysokości 86 099 009,85 zł i zysk netto 789 021,34 zł.
- 2) Wartość środków trwałych i umorzenia na dzień 31.12.2018 roku zawiera tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia tabela 2.

Wartość środków trwałych i umorzenia Instytutu Ogrodnictwa na dzień 31.12.2018r.

Nazwa grupy	Środki trwałe brutto	Umorzenie	Środki trwałe netto
Grunty	7 430 554,41	6 273 632,64	1 156 921,77
Budynki, budowle	49 686 990,23	29 592 435,19	20 094 555,04
Maszyny i urządzenia	10 038 131,27	9 802 486,82	235 644,45
Środki transportu	6 304 467,90	5 478 036,70	826 431,20
Inne środki trwałe	46 488 087,21	44 542 008,52	1 946 078,69
Razem środki trwałe	119 948 231,02	95 688 599,87	24 259 631,15

tab. 2

ŚRODKI TRWAŁE W INSTYTUCIE OGRODNICTWA W 2018 ROKU

Nazwa grupy	Wartość nabycia				Wartość netto na 01.01.2018r.	Umorzenie				Wartość netto na 31.12.2018r.
	Stan na 01.01.2018r.	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2018r.		Stan na 01.01.2018r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.Grunt	7 780 132,49	-	349 578,08	7 430 554,41	1 595 364,52	6 184 767,97	384 761,92	295 897,25	6 273 632,64	1 156 921,77
2.Budynki, budowle	50 533 790,57	1 634 206,34	2 481 006,68	49 686 990,23	20 187 391,11	30 346 399,46	1 040 648,76	1 794 613,03	29 592 435,19	20 094 555,04
3.Maszyny i urządzenia	9 969 913,18	82 888,22	14 670,13	10 038 131,27	253 112,04	9 716 801,14	100 355,81	14 670,13	9 802 486,82	235 644,45
4.Środki transportu	5 768 954,31	545 979,16	10 465,57	6 304 467,90	466 718,01	5 302 236,30	186 265,97	10 465,57	5 478 036,70	826 431,20
5.Inne środki trwałe	43 666 235,47	2 880 142,13	58 290,39	46 488 087,21	205 205,63	43 461 029,84	1 139 269,07	58 290,39	44 542 008,52	1 946 078,69
Razem środki trwałe	117 719 026,02	5 143 215,85	2 914 010,85	119 948 231,02	22 707 791,31	95 011 234,71	2 851 301,53	2 173 936,37	95 688 599,87	24 259 631,15
Środki trwałe w budowie	584 030,39	2 438 269,59	2 485 693,59	536 606,39	584 030,39	-	-	-	-	536 606,39
Razem rzeczowe aktywa trwałe	118 303 056,41	7 581 485,44	5 399 704,44	120 484 837,41	23 291 821,70	95 011 234,71	2 851 301,53	2 173 936,37	95 688 599,87	24 796 237,54
Wartości niematerialne i prawne	1 963 405,91	4 500,00	-	1 967 905,91	-	1 963 405,91	4 500,00	-	1 967 905,91	0,00
OGÓLEM	120 266 462,32	7 585 985,44	5 399 704,44	122 452 743,32	23 291 821,70	96 974 640,62	2 855 801,53	2 173 936,37	97 656 505,78	24 796 237,54

Zaistniałe zmiany w poszczególnych grupach środków trwałych w 2018 roku spowodowane były zakupami i modernizacją środków trwałych, przyjęciami z aparatury badawczej, sprzedażą i likwidacją. „Informacja o zarządzaniu składnikami majątku trwałego” zawiera w ujęciu rzeczowym i finansowym występujące zwiększenia i zmniejszenia środków trwałych. Powyższa informacja stanowi załącznik nr 1 do niniejszego opracowania.

3) Instytut posiada w ewidencji bilansowej wartość gruntów, w tym prawo użytkowania wieczystego. Według stanu na dzień 31.12.2018 roku powierzchnia gruntów obejmuje łącznie 319,75 ha, w tym za wyjątkiem gruntów własnych o powierzchni 1,68 ha o wartości 31 500 zł pozostałe grunty objęte są prawem wieczystego użytkowania.

4) Instytut nie posiada nieamortyzowanych i nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Instytut posiada zawarte umowy leasingowe:

- Umowa nr 30/ZP/2017 z dn. 16.10.2017r.) z PeKaO Leasing Sp. z o.o. oraz Perlan Technologies Polska Sp. z o.o. na okres 72 miesięcy w kwocie netto 1 781 078,64 zł. Przedmiotem leasingu operacyjnego jest chromatograf cieczowy, 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 operacyjnego jest chromatograf gazowy, dwukanałowy z detektorem MS.

Leasing operacyjny został przekwalifikowany w leasing finansowy, a urządzenia zostały przyjęte na ewidencję środków trwałych.

5) Udziały Instytutu stanowią wartość wniesionego majątku do przekształconych zakładów doświadczalnych w spółki z o.o. których łączna wartość wynosi 32 226 577,00 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) Kwaciarski Zakład Doświadczalny Nowy Dwór Spółka z o.o. Nowy Kawęczyn

Kapitał zakładowy 9 414 577,00 zł

Instytut posiada 100 % udziałów

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

Kapitał zakładowy 7 067 000,00 zł

Instytut posiada 100 % udziałów

d) Ośrodek Elitarnego Materiału Szkółkarskiego Instytutu Ogrodnictwa Spółka z o.o.
kapitał zakładowy 3 170 000,00

Instytut posiada 100% udziałów

6) Odpisy aktualizujące należności wynoszą ogółem	2 603 097,66 zł
- stan odpisów na 01.01.2018r. wynosi	3 309 277,61 zł
zmiany w ciągu roku	231 329,82 zł
- zwiększenie odpisów aktualizujących	
na należności nieuregulowane	
- w tym na pożyczki udzielone spółką	200 000,00 zł
- zmniejszenie odpisów aktualizujących	937 509,77 zł
tytułem ściągnięcia należności, umorzenia	
- stan odpisów na 31.12.2018 r. wynosi	2 603 097,66 zł
7) Należności krótkoterminowe stanowią na dzień 31.12.2018 r.	
ogółem wartość :	2 303 893,45 zł
w tym:	
- należności z tytułu dostaw i usług	2 000 840,80 zł
- należności inne	303 052,65 zł
8) Wartość środków pieniężnych zgromadzona na rachunku VAT na dzień 31.12.2018 roku	
wynosiła 710,06 zł. (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).	
9) Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31.12.2018 roku wynosi	
ogółem 2 188 763,42 zł i dotyczy:	
- prenumeraty czasopism	5 221,71 zł
- okresowa opłata licencyjna, certyfikat	54 286,00 zł
- ubezpieczenie mienia, ubezpieczenie komunikacyjne	157 974,55 zł
- poniesione koszty do rozliczenia projektów badawczych	1 971 281,16 zł
(BIOKONWERSJA, IMAGE AGRO, BIOSAFEFOOD, EPI,	
BIOMEX, WOODIN, INNOFRUIT)	

10) Stan kapitałów własnych na dzień 31.12.2018 roku wynosi 58 113 250,24 zł.
W porównaniu do ubiegłego roku wartość zwiększyła się o 795 864,07 zł, na którą wpłynął: zysk netto oraz zysk z lat ubiegłych.

11) 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 (pełniącego 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 zł, 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 zł, 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 zł, 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 zł termin przechowywania zabezpieczenia do 31.12.2019 roku.

Ponadto występuje weksel „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 zł termin przechowywania zabezpieczenia do 30.06.2018 roku.

- Nie występują zobowiązania takie jak gwarancje, poręczenia.

12) Wykazane w bilansie Instytutu na dzień 31.12.2018 r. zobowiązania krótkoterminowe (bez uwzględniania funduszy specjalnych) wynoszą ogółem 2 968 787,32 zł.

W podziale na n/w tytuły stanowią:

- z tytułu dostaw i usług	937 331,39 zł
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	353 753,39 zł
- inne	1 677 702,54 zł
Razem :	2 968 787,32 zł

13) Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów stanowi wartość 20 700 723,32 zł i dotyczy następujących rozliczeń wyodrębnionych ewidencyjnie:

- równowartość praw użytkowania wieczystego gruntów	1 094 959,20 zł
- dotacje na inwestycje i aparaturę badawczą	12 295 163,84 zł
- dotacje na prace naukowo-badawcze	7 260 334,12 zł
- składki członkowskie „Agrotech”	50 266,16 zł

Razem 20 700 723,32 zł

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia rachunku zysków i strat

1) Struktura rzeczowa uzyskanych przychodów w 2017 i 2018 roku przedstawia tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	2017 rok	2018 rok
1.	przychody ze sprzedaży produktów (usługi badawcze, sprzedaż owoców warzyw, materiały szkolkarstwa, miód, przychody z konferencji, sprzedaż licencji, współpraca z firmami itp.)	8 285 575,33	10 834 060,79
2.	dotacje	33 827 466,49	30 197 864,14
3.	zmiana stanu produktów	3 563 518,80	- 590 777,38
4.	pozostałe przychody operacyjne	4 133 972,01	5 646 855,89
5.	przychody finansowe	219 688,90	773 302,03
6.	wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
razem		50 030 221,53	46 861 305,47

2) Struktura dotacji Instytutu uzyskanych w 2017 i 2018 roku przedstawia tabela 4

Wyszczególnienie	2017 rok	2018 rok
Dotacje z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego oraz NCBR i NCN w tym:	15 599 585,71	11 911 235,81
- statutowa	8 985 360,00	8 490 730,00
- celowa (restrukturyzacja)	2 094 745,00	-
- celowa (młodych naukowców)	51 400,00	56 200,00
- projekty badawcze własne, rozwojowe	4 291 712,58	3 171 947,35
- projekty badawcze UE (dofinansowanie)	173 118,13	192 358,46
- projekty z WFOS	3 250,00	-
Dotacje z Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi w tym:	17 165 694,64	17 178 019,62
- program wieloletni	12 060 624,77	12 014 753,68
- postęp biologiczny	3 594 546,50	3 529 851,71
- ekologia	1 510 523,37	1 633 414,23
Projekty badawcze UE	1 010 426,26	1 003 307,12
Programy Operacyjne – Fundusze Strukturalne	-	64 589,24
Projekty COST (refundacje UE)	51 759,88	40 712,35
razem	33 827 466,49	30 197 864,14

3) Grupa pozostałych przychodów operacyjnych stanowi ogółem 5 646 855,89 zł z czego:

a) Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych wynosi 2 555 396,87 zł (przychody 3 080 055,76 zł, koszty 524 658,89 zł).

b) „Inne przychody operacyjne” stanowią ogółem 3 091 459,02 zł

w tym:

- przychody konsorcjów 907,60 zł
- przychody z działalności mieszkaniowej 67 453,02 zł
- dopłaty obszarowe z ARiMR i zwrot podatku akcyzowego 136 640,26 zł
- przychody z dzierżaw środków trwałych 790 070,67 zł
- przychody z tytułu amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów 438 442,75 zł
- przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji 527 997,28 zł
- przychody z tytułu refundacji za usługi (telefoniczne, konserwacja urządzeń dźwigowych) 5 477,56 zł
- przychody ze sprzedaży złomu, makulatury 9 778,40 zł
- przychody z tytułu rozwiązania rezerwy na należności 937 509,77 zł

- przychody z tytułu refundacji kosztów delegacji	28 165,35 zł
- przychody z tytułu przyznanych odszkodowań	46 957,67 zł
- zwroty opłat komorniczych, sądowych i skarbowych	9 509,15 zł
- przychody z odsprzedaży aparatów telefonicznych	2 373,96 zł
- przychody (tłoczenie jabłek)	16 147,00 zł
- pozostałe (różnice z tytułu podatku VAT)	74 028,58 zł

4) Przychody finansowe Instytutu stanowią wartość ogółem 773 302,03 zł

w tym:

- dywidendy	493 000,00 zł
- odsetki	280 302,03 zł

Poniesione koszty Instytutu w 2018 roku wynoszą ogółem 46 027 987,13 zł w tym koszty działalności operacyjnej stanowią wartość 44 130 367,07 zł.

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

Lp.	Koszty działalności operacyjnej	2017 rok	2018 rok
1.	Amortyzacja	1 867 993,78	2 197 612,18
2.	Zużycie materiałów i energii	8 738 344,06	8 464 332,09
3.	Usługi obce	7 975 403,98	5 312 675,14
4.	Podatki i opłaty	1 388 447,78	1 231 635,27
5.	Wynagrodzenia	22 460 494,82	21 628 116,50
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 718 532,20	4 502 883,36
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	741 468,60	793 112,53
8.	Wartości sprzedanych towarów i materiałów	-	-
razem		47 890 685,22	44 130 367,07

6) Pozostałe koszty operacyjne Instytutu wynoszą ogółem 1 698 309,88 zł i dotyczą następujących tytułów:

- poniesione koszty na realizację projektów z ubiegłego roku (2017) a podlegających rozliczaniu w 2018 roku	1 240 883,98 zł
- aktualizacja należności	231 326,82 zł
- różnice z zaokrągleń – ujemne	3 978,47 zł
- koszty napraw powypadkowych	37 740,49 zł
- koszty opłat komorniczych, sądowych	3 932,15 zł

- koszty z tytułu różnicy odliczeń VAT	4 457,00 zł
- zawyżone koszty w projektach z tytułu różnic kursowych	58 759,27 zł
- koszty demontażu środków trwałych	90 156,61 zł
- inne koszty (zaniechane roszczenia, likwidacja towarów magazynowych itp.)	10 928,09 zł
- koszty tłoczenia jabłek	16 147,00 zł

7) Koszty finansowe Instytutu wynoszą ogółem 199 310,18 zł

w tym:

- odsetki	181 073,01 zł
- pozostałe	18 237,17 zł

Ustalenie przychodów i kosztów Instytutu w celu naliczenia podatku dochodowego od osób prawnych za 2018 rok stanowi poniższe zestawienie.

1) Przychody ogółem	46 861 305,47 zł
2) Wyłączenie z przychodów	1 459 440,03 zł
3) Przychody podatkowe	45 401 865,44 zł
4) Koszty ogółem	46 027 987,13 zł
5) Wyłączenie z kosztów	35 263 957,51 zł
6) Koszty uzyskania przychodów	10 764 029,62 zł
7) Dochód podatkowy (3-6)	34 637 835,82 zł
8) Dochody wolne od podatku	34 404 694,11 zł
9) Dochód do opodatkowania (7-8)	233 141,71 zł

III. Stan zatrudnienia Instytutu Ogrodnictwa

Stan zatrudnienia Instytutu Ogrodnictwa na dzień 31.12.2018 roku wynosi 403 osoby w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 397,83. W porównaniu do stanu zatrudnienia z 2017 roku nastąpiło zmniejszenie w 2018 roku o 16 osób.

Stan zatrudnienia pracowników Instytutu Ogrodnictwa

Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	Różnica 2018-2017
Liczba osób	520	455	435	419	403	-16
W przeliczeniu na etaty	513,5	447,61	431,21	414,13	397,83	-16,30

Struktura zatrudnienia (w przeliczeniu na etaty) w latach 2014-2018 zawiera tabela 6

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018
1.	Pracownicy naukowi razem	158,08	142,83	130	122	110,00
	profesora	18,00	15,00	14	11	7,00
	profesora nadzwyczajnego	22,50	22,00	19	19,50	17,50
	adiunkta	70,83	63,83	64	63,50	62,50
	asystenta	46,75	42,00	33	28	23,00
2.	Pracownicy badawczo-techniczni	14,70	16,53	16,83	18,33	18,00
3.	Pracownicy inżynieryjno-techniczni	217,75	180,25	177,5	167	167,00
4.	Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	49,00	57,00	51,88	49	46,83
5.	Pracownicy pozostali	74,00	51,00	55	57,8	56,00
Razem:		513,53	447,61	431,21	414,13	397,83

IV. Badanie sprawozdania finansowego

Badanie sprawozdania finansowego Instytutu Ogrodnictwa za 2018 rok wykonuje Firma KPW Audytor Sp. z o.o.; ul. KS.BP. Wincentego Tymienieckiego 25C, lok. 410, 90-950 Łódź. Wyboru w/w podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego dokonał Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi (pismo z dnia 23.11.2017 roku, znak Fri.073.3.8.2017 za zbadanie sprawozdania finansowego Instytutu ustalono cenę 5 400,00 zł netto + 23% VAT, tj. 6 642,00 zł brutto.

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

Wypracowany zysk Instytutu Ogrodnictwa za 2018 rok w kwocie 789 021,34 zł proponuje się przeznaczyć na fundusz rezerwowy

29 LUT. 2019

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowych
Główny Księgowy
mgr Agnieszka Wasiak

p.o. DYREKTORA
INSTYTUTU OGRODNICTWA
prof. dr hab. Stanisław Kaniszewski

Badano
Iwona Szydłowska - Sawicka
Biegły Rewident 12781

str. 11

strony 1-11

INFORMACJA

o zarządzaniu składnikami mienia trwałego

I. Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2018r.

<i>L.P</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wartość netto 2017 rok</i>	<i>Wartość netto 2018 rok</i>	<i>Zmiana bilansowa</i>
1	Grunty - ogółem	1 595 364,52	1 156 921,77	(-) 438 442,75
2	Budynki i budowle	20 187 391,11	20 094 555,04	(-) 92 836,07
3	Urządzenia techniczne i maszyny	253 112,04	235 644,45	(-) 17 467,59
4	Środki transportu	466 718,01	826 431,20	(+) 359 713,19
5	Inne środki trwałe	205 205,63	1 946 078,69	(+) 1 740 873,06
I	Razem środki trwałe	22 707 791,31	24 259 631,15	(+) 1 551 839,84
II	Środki trwałe w budowie	584 030,39	536 606,39	(-) 47 424,00
III	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
IV	Należności długoterminowe	-	-	-
V	Nieruchomości	-	-	-
VI	Udziały i akcje	30 026 577,00	32 226 577,00	(+) 2 200 000,00
VII	Aktywa trwałe ogółem	53 318 398,70	57 022 814,54	(+) 3 704 415,84

II. Sprzedaż składników majątkowych:

Instytut Ogrodnictwa dokonał w 2018 roku sprzedaży składników majątkowych na ogólną kwotę **3 080 055,76** zł, w tym:

- gruntów o powierzchni 0,6883 ha o łącznej wartości 397 081,06 zł,
- pozostałych składników majątkowych o łącznej wartości 2 682 974,70 zł.

III. Zwiększenie środków trwałych ogółem 5 143 215,85 zł

w tym:

a) Środki trwale zakupione z inwestycji, modernizacji oraz dotacji ogółem : 2 549 863,34 zł

- Szklarnia-serwer zdalnego sterowania szklarnią zw. wart.	7 503,00
- Budynek mechanizacji-termomodernizacja zw. wart.	1 506 194,27
- Pałac zw. wart.	120 509,07
- Kocioł elektryczny	20 910,00
- Przebudowa węzła wodomierzowego zw. wart.	8 826,22
- Notebook Lenovo	4 224,00
- Glebogryzarka ciągnikowa 3 sekcyjna z dozownikiem nawozów	36 777,00
- Modernizacja centrali DGT Millenium zw. wart.	3 491,90
- Myjka ciśnieniowa	5 110,10
- Ciągnik rolniczy ZETOR	294 108,50
- Ciągnik Deutz Fahr ES 5612	206 160,66
- Melex model 381	45 710,00
- Robot Blixer 2	4 882,98
- Robot Blixer	6 860,01
- UPS SILCO-modernizacja spektrometru zw. wart.	12 500,00
- System do elektroforezy mikroczipowy	113 520,00
- Mikroskop biologiczny z wyposażeniem	17 065,88
- Wirówka z chłodzeniem Sigma	71 340,00
- Homogenizator	64 169,75

b) Przyjęcie do ewidencji środków trwałych zakupionych w latach poprzednich – aparatury naukowo-badawczej ogółem: 409 501,99 zł

- Stanowisko komputerowe	3 549,00
- Miernik chlorofilu SPAD 502	9 186,99
- Zestaw do pomiaru wilgotności gleby	58 259,46
- Zestaw wagowy do pomiaru ewapotranspiracji rzeczywistej	25 709,00
- Mikroskop badawczy z zestawem sterującym	144 800,00
- Porometr S.C.-1 do badań terenowych	12 207,32
- Miernik powierzchni liści typ AM350 - przenośny	26 056,91
- Rejestrator danych z zestawem czujników agrometrycznych	7 898,37
- Rotor wychyłkowy na mikroplątce do wirówki Sigma zw. wart.	5 535,00
- Kamera termowizyjna FLIR E6	7 469,59
- Termocykler CFX96	80 000,00
- Termowyrząsarka	3 468,60
- Mikroskop laboratoryjny Optika SZM-LED 2	4 796,75
- Stacja meteorologiczna iMETOS CP300	20 565,00

b) Przyjęcie do ewidencji środków trwałych urządzeń będących w leasingu (po przekształceniu leasingu operacyjnego w leasing finansowy): 2 183 850,52 zł

- Chromatograf gazowy	830 850,52
- Chromatograf cieczowy	1 353 000,00

IV. Zmniejszenia środków trwałych ogółem: 2 914 010,85 zł

w tym:

a) Sprzedaż gruntów, budynków, budowli , pozostałe 2 375 450,16 zł

- Działka 303/2	29 900,00
- Działka 303/1	29 870,00
- Działka 1805/05	2 260,53
- Działka 1804/13	217,55
- Działka 12/39 i 12/40 - (CODKO)	287 330,00
- Ośrodek szkoleniowy (CODKO)	1 352 459,98
- Ośrodek szkoleniowy (CODKO)/przebudowa i adaptacja pomieszczeń	437 166,69
- Ośrodek szkoleniowy (CODKO)/modernizacja	107 895,37
- Drogi przy CODKO	57 317,14
- Drogi dojazdowe do klinkieru	27 429,32
- Ogrodzenie z siatki CODKO	8 079,17
- Sieć zewnętrzna CODKO	35 524,41

b) Likwidacja środków trwałych 538 560,69 zł

- Pracownia z częścią magazynową	73 430,59
- Pracownia zdrowotności nasion	81 510,29
- Wiata magazynowa	12 187,08
- Lodówka sprężarkowa	427,00
- Modem-fax	470,92
- Drukarka DELL	4 480,00
- Komputer Optima	3 846,73
- Notebook HP NX9010Z	4 495,48
- Podcinarka do krzewów VIP-42	950,00
- Wózek platformowy WNA 1320	7 372,46
- Melex 182666	3 093,11
- Wirówka z wyposażeniem	50 233,22
- Kopiarka Taskalfa 180	5 327,87
- Kalkulator CASIO	1 604,30
- Prostownik Lestronic 48V	1 125,00
- Kotłownia z łącznikiem	288 006,64

V. Przyjęcie do ewidencji wartości niematerialnych i prawnych:

Wartości niematerialne i prawne zakupione w latach poprzednich - aparatura naukowo-badawcza: **4 500,00 zł;**

29 LUT. 2019

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansowych
Główny Księgowy
[Signature]
mgr Agnieszka Antoszek

PO DYREKTORA
INSTYTUTU OCHRONY
[Signature]
prof. dr hab. Stanisław Kaniszewski
②

Badano
Iwona Szydłowska - Sawicka
Biegły Rewident 12781
[Signature]

strony 1-4