

10. 07. 2018



Warszawa, dnia 10 lipca 2018 r.

MINISTER ŚRODOWISKA

DNG-ZWN.014.7.2018.MF

Dr. Dyp-Tarys
(dr. p. w. Janek)
DYREKTOR
Państwowego Instytutu Geologicznego
Państwowego Instytutu Badawczego
dr Tomasz Nowacki
10/07/18

POSTANOWIENIE

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. *o rachunkowości* (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 13 oraz art. 19 ust. 3 i ust. 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. *o instytutach badawczych* (Dz. U. z 2018 r. poz. 736)

zatwierdzam

roczne sprawozdanie finansowe Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego (PIG-PIB) za 2017 rok, stanowiące załącznik do niniejszego postanowienia, wraz z wnioskiem o zatwierdzenie pokrycia straty netto w wysokości (-) 5 435 494,64 zł (słownie złotych: minus pięć milionów czterysta trzydzieści pięć tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt cztery złote sześćdziesiąt cztery grosze) z funduszu podstawowego (statutowego).

Uzasadnienie

Niniejsze postanowienie wydawane jest na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. *o rachunkowości* oraz art. 18 ust. 13 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. *o instytutach badawczych*. Minister Środowiska zatwierdza nim sprawozdanie finansowe Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego w Warszawie za rok 2017.

Sprawozdanie PIG-PIB podlega badaniu, zgodnie z zasadami określonymi w rozdziale 7 „Badanie, składanie do właściwego rejestru sądowego, udostępnianie i ogłaszanie sprawozdań finansowych” ustawy *o rachunkowości* (art. 64 ust. 1 pkt 4 lit. a, b i c).

Do wniosku Dyrektora Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego z 30 maja 2018 r. załączone zostało *sprawozdanie finansowe Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego za rok obrotowy 2017*, wraz ze *sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego z dnia 16 kwietnia 2018 r.* oraz opinią Rady Naukowej PIG-PIB z dnia 25 maja 2018 r.

Przy piśmie z 9 lipca 2018 r. znak: EK/311-1/72/2018 przekazane zostało poprawione *sprawozdanie finansowe Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego za rok obrotowy 2017*, wraz ze *sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2017 z dnia 4 lipca 2018 r.* oraz uchwałami Rady Naukowej PIG-PIB z 9 lipca 2018 r.

Ponadto Minister Środowiska, na podstawie art. 19 ust. 5 ustawy *o instytutach badawczych*, aprobeje w postanowieniu wnioszek Dyrektora Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego z 9 lipca 2018 r., w sprawie pokrycia straty netto w wysokości (-) 5 435 494,64 zł osiągniętej w 2017 roku, z funduszu podstawowego.

Zgodnie z analizą Departamentu Ekonomicznego Ministerstwa Środowiska, negatywnie oceniono sytuację finansową PIG-PIB, który kolejny rok z rządu generuje ujemny wynik finansowy, tj. ponosi stratę.

Przychody osiągnięte w 2017 roku (uwzględniające zmiany stanu zapasów) wyniosły 144 983 tys. zł i były wyższe w stosunku do roku 2016 o 372 tys. zł, tj. o 0,3%.

Zdecydowana większość przychodów PIG-PIB pochodzi z dotacji 104 867 tys. zł (w tym: 60 338 tys. zł stanowią dotacje związane z działalnością państwowej służby geologicznej, 36 911 tys. zł PIG-PIB otrzymał na funkcjonowanie państwowej służby hydrogeologicznej, a 7 618 tys. zł na działalność statutową).

W 2017 roku koszty ogółem wyniosły 150 244 tys. zł i były wyższe w porównaniu do roku ubiegłego o 4 279 tys. zł, tj. o 2,9%.

Największymi pozycjami w strukturze kosztów PIG-PIB są wynagrodzenia oraz usługi obce.

Koszty wynagrodzeń pozostały na podobnym poziomie jak w roku 2016, natomiast wydatki na usługi obce zwiększyły się o 2 614 tys. zł (o 7,1%).

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2017 wyniosło 855,29. Natomiast według stanu na koniec 2017 roku w PIG-PIB zatrudnione były 822 osoby. W stosunku do roku ubiegłego nastąpił spadek liczby zatrudnionych o 61 osób.

Rachunek zysków i strat za 2017 rok wykazuje stratę w kwocie 5 435 tys. zł, która była znacznie wyższa niż strata z roku poprzedniego (1 561 tys. zł).

Na wynik finansowy składają się: osiągnięte przychody, koszty oraz różnica pomiędzy wielkościami określającymi koszty produkcji na koniec 2017 roku oraz na koniec 2016 roku (tzw. zmiana stanu produktów), czyli poniesione koszty realizowanych zadań, które nie zostały zakończone i sprzedane w danym roku (w przychodach ogółem uwzględniono zwiększenie stanu produktów o wartość 3 769 tys. zł). Natomiast produkcja w toku, oznaczająca zaangażowanie środków finansowych PIG-PIB w niezakończone i nierozliczone projekty, na koniec 2017 roku (29 796 tys. zł) była o 1 890 tys. zł wyższa, niż na koniec 2016 roku, co miało negatywny wpływ na wysokość straty.

Suma bilansowa PIG-PIB w 2017 roku była niższa o 36 529 tys. zł w porównaniu z rokiem poprzednim. Po stronie aktywów najbardziej zmniejszyła się wartość środków pieniężnych, natomiast po stronie pasywów najbardziej zmniejszyła się wartość pozycji rozliczeń międzyokresowych. Największy wpływ na spadek wartości rozliczeń międzyokresowych przychodów miało wydatkowanie środków z dotacji NFOŚiGW na działalność państwowej służby geologicznej oraz dotacji na środki trwałe i wyposażenie.

Wysoki wskaźnik płynności może świadczyć o bezproblemowej możliwości regulowania wymagalnych zobowiązań, jednakże ze względu na specyfikę rozliczania projektów finansowanych przez NFOŚiGW (otwarcie kont bankowych do obsługi poszczególnych projektów) nie oznacza to, że środki własne funduszu zawsze muszą być na wystarczającym poziomie.

W 2017 roku PIG-PIB poniósł stratę w wysokości -5 435 tys. zł, w poprzednich latach także odnotował straty (-3 030 tys. zł w 2015 roku oraz -1 561 tys. zł w 2016 roku). Celem instytutu nie jest osiąganie dobrych wyników finansowych, jednakże straty mają wpływ na sytuację finansową PIG-PIB i zwiększają ryzyko utraty płynności finansowej.

Według stanu na dzień 31.12.2017 rok PIG-PIB nie miał zobowiązań długoterminowych.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych wskazuje na ujemną wartość przepływów pieniężnych, która w sumie wyniosła -23 305 tys. zł (w tym z działalności operacyjnej -18 285 tys. zł, inwestycyjnej -4 926 tys. zł, finansowej -94 tys. zł).

Największy wpływ na zmniejszenie się środków pieniężnych miało rozliczenie wydatków z dotacji NFOŚiGW na działalność państwowej służby geologicznej oraz dotacji na zakup środków trwałych i wyposażenia.

W 2017 roku, podobnie jak w latach ubiegłych, głównym źródłem finansowania prac realizowanych przez Instytut były środki z NFOŚiGW, z których przede wszystkim finansowano działalność państwowej służby geologicznej i państwowej służby hydrogeologicznej.

Finansowanie z NFOŚiGW w formie umów zaliczkowych i wymagania z tym związane zawarte w umowach, powodują konieczność otwarcia kont bankowych do obsługi poszczególnych projektów. Nie wszystkie realizowane zadania zlecane przez NFOŚiGW są finansowane z zaliczek. Konieczność realizacji powierzonych zadań bez jednoczesnego podpisania umów i wpłat zaliczek, skutkuje finansowaniem tych zadań ze środków własnych, co naraża PIG-PIB na trudności z terminowym regulowaniem zobowiązań.

Z dokumentu pn. *Sprawozdanie z działalności PIG-PIB za 2017 rok* wynika, że pomimo wykazanego w bilansie na dzień 31 grudnia 2017 roku stanu środków pieniężnych w wysokości 30 125 tys. zł, istnieje ryzyko utraty płynności finansowej przez PIG-PIB, co spowodowało konieczność zaciągnięcia kredytu w banku. Należy zauważyć, że w bilansie wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku, PIG-PIB nie wykazał zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W *Sprawozdaniu z działalności PIG-PIB za 2017 rok* jest również informacja, że źródłem straty dla PIG-PIB jest umowa z Głównym Inspektorem Ochrony Środowiska „*Monitoring stanu chemicznego oraz ocena stanu jednolitych części wód podziemnych w dorzeczu w latach 2015-2018*”. Realizacja umowy miała przynieść PIG-PIB w 2017 stratę wysokości 372 tys. zł, a w sumie w latach 2015-2017 PIG-PIB miał stracić 437,3 tys. zł na realizacji zadań wynikających z tej umowy. Brak wyjaśnienia dlaczego PIG-PIB decyduje się na podpisywanie umów, których realizacja jest dla niego niekorzystna finansowo i powiększa stratę.

W związku ze zmianami w polityce rachunkowości, PIG-PIB utworzył w 2016 rok rezerwy na świadczenia pracownicze. Kwotę korekty -18 226 210 zł odniesiono na kapitał własny i wykazano jako „strata z lat ubiegłych”. Kwota rezerw z tytułu świadczeń emerytalnych i podobnych ulega systematycznemu zmniejszeniu, na koniec 2016 roku wyniosła 15 720 948 zł, natomiast stan rezerw na koniec 2017 roku wyniósł 13 842 581 zł.

W *Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego z 16.04.2018 r. oraz z 04.07.2018 r.*, sporządzonego przez niezależnego biegłego rewidenta firmy KPW Audytor Sp. z o.o. zostało zawarte następujące zastrzeżenie: „*Zakres badania nie obejmuje zapewnienia, co do przyszłej rentowności badanej jednostki, ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości*”. Powyższa uwaga może świadczyć o tym, że biegły rewident dostrzegł ryzyka w funkcjonowaniu PIG-PIB, w związku z pogarszającą się sytuacją finansową jednostki.

Biorąc powyższe pod uwagę oraz mając na względzie dbałość o majątek Skarbu Państwa i odpowiedzialność organu nadzorującego, informuję, że negatywnie oceniam sytuację finansową PIG-PIB, który kolejny rok z rzędu generuje ujemny wynik finansowy, tj. ponosi stratę. Corocznie zmniejszająca się wartość środków pieniężnych ogranicza możliwość rozwoju i finansowania nowych zadań, a także zwiększa ryzyko utraty płynności finansowej jednostki,

a tym samym ryzyko zwiększania jej zadłużenia i ponoszenia kosztów związanych z obsługą kredytu. Zaciąganie kredytów może być rozwiązaniem tymczasowym, w celu odzyskania płynności finansowej.

W celu ograniczenia negatywnych tendencji (rosnących strat) zmniejszających kapitały własne PIG-PIB, zobowiązuje Dyrektora Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego do podjęcia oraz wprowadzenia w PIG-PIB działań naprawczych, zmierzających do poprawy wyników ekonomicznych i racjonalizacji kosztów.



~~z up. MINISTRA~~
~~SEKRETARZ STANU~~
~~Główny Geolog Kraju, Pełnomocnik Rządu~~
~~Do Spraw Polityki Surowcowej Państwa~~
~~dr hab. Mariusz-Orion Jędrysek~~

BILANS

na dzień 31.12.2017 r.

Numer statystyczny REGON 000332133

AKTYWA

		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	Aktywa trwałe	101 356 443,73	86 922 133,41
I	Wartości niematerialne i prawne	7 382 317,25	3 998 102,70
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	7 238 628,65	3 418 525,84
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	143 688,60	579 576,86
II	Rzeczowe aktywa trwałe	92 065 160,22	81 189 141,79
1	Środki trwałe	82 210 058,56	72 903 344,74
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 748 231,90	10 692 584,99
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 475 239,62	39 921 927,07
c)	urządzenia techniczne i maszyny	7 160 269,67	7 082 090,67
d)	środki transportu	3 913 419,21	3 979 428,94
e)	inne środki trwałe	18 912 898,16	11 227 313,07
2	Środki trwałe w budowie	9 855 101,66	8 285 797,05
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	1 908 966,26	1 734 888,92
1	Nieruchomości	1 908 966,26	1 734 888,92
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne pakiety wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne pakiety wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne pakiety wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	93 215 376,67	71 121 158,84
I	Zapasy	28 141 982,57	30 125 969,88
1	Materiały	232 036,40	328 956,43
2	Półprodukty i produkty w toku	27 905 876,52	29 796 201,65
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	4 069,65	811,80
II	Należności krótkoterminowe	10 522 413,95	9 798 782,35
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	10 522 413,95	9 798 782,35
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie zapłaty:	772 204,63	845 914,76
	- do 12 miesięcy	772 204,63	845 914,76
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	477 058,37	868 115,36
c)	inne	9 273 150,95	8 084 752,23
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	53 497 787,06	30 125 260,78
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	53 497 787,06	30 125 260,78
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne pakiety wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne pakiety wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53 497 787,06	30 125 260,78
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	53 237 468,24	30 047 165,71
	- inne środki pieniężne	260 318,82	78 095,07
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 053 193,09	1 071 145,83
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem		194 571 820,40	158 043 292,25

PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	Kapitał (fundusz) własny	63 255 449,37	57 819 954,73
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	78 922 634,76	59 139 175,57
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: z tytułu aktualizacji wartości godziwej	4 120 455,31	4 116 273,80
IV	Kapitał (fundusz) rezerwowany tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-18 226 210,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	-1 561 430,70	-5 435 494,64
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	131 316 371,03	100 223 337,52
I	Rezerwy na zobowiązania	15 720 948,00	13 842 581,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15 720 948,00	13 842 581,00
a)	długoterminowa	11 789 572,00	11 044 794,00
b)	krótkoterminowa	3 931 376,00	2 797 787,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a)	długoterminowa	0,00	0,00
b)	krótkoterminowa	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	23 971 198,24	15 210 378,64
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	22 414 407,23	13 393 146,53
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 337 703,67	7 195 357,74
	- do 12 miesięcy	12 337 703,67	7 195 357,74
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	3 022 331,87	3 203 747,78
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 210 040,95	1 362 361,82
i)	inne	5 844 330,74	1 631 679,19
4	Fundusze specjalne	1 556 791,01	1 817 232,11
IV	Rozliczenia międzyokresowe	91 624 224,79	71 170 377,88
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	91 624 224,79	71 170 377,88
a)	długoterminowe	43 797 542,52	27 374 402,33
b)	krótkoterminowe	47 826 682,27	43 795 975,55
Pasywa razem		194 571 820,40	158 043 292,25

Warszawa, 04.07.2018

Sporządził:

Wioletta Janiuk

Sprawdził:
Główny Księgowy
mgr Wioletta Janiuk

Zatwierdził:
Dyrektor PIG-PIB
DYREKTOR
Państwowego Instytutu Geologicznego
Państwowego Instytutu Badawczego
dr Tomasz Nowacki

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. administracyjno-ekonomicznych
Państwowego Instytutu Geologicznego
Państwowego Instytutu Badawczego
mgr inż. Natalia Tarczyńska

RACHUNEK

ZYSKÓW I STRAT
 za rok obrotowy
 od dnia 01.01.2017 r.
 do dnia 31.12.2017 r.

Nr statystyczny
 REGON
 000332133

Wariant porównawczy		Za rok ubiegły	Za rok bieżący
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	123 854 578,40	117 042 519,64
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	134 493 956,19	113 273 827,51
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia zmniejszenie - wartość ujemna)	-10 639 377,79	3 768 692,13
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	145 686 233,86	149 897 670,00
I	Amortyzacja	18 841 848,37	20 701 915,90
II	Zużycie materiałów i energii	4 843 308,15	4 813 908,80
III	Usługi obce	36 757 709,51	39 371 623,68
IV	Podatki i opłaty	1 020 902,78	862 888,25
	<i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	66 903 072,32	66 872 338,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	13 497 771,74	13 379 294,98
	<i>emerytalne</i>	5 917 923,63	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 821 620,99	3 895 700,14
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Strata/Zysk ze sprzedaży (A-B)	-21 831 655,46	-32 855 150,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	20 627 443,98	27 832 198,20
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 402,02	88 882,47
II	Dotacje	17 538 837,89	24 978 180,66
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	107 571,63	9 898,31
IV	Inne przychody operacyjne	2 965 632,44	2 755 236,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	260 889,47	221 906,94
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	105 121,58	143 728,95
III	Inne koszty operacyjne	155 767,89	78 177,99
F	Zysk z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 465 100,95	-5 244 859,10
G	Przychody finansowe	129 156,87	108 248,72
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	<i>a) od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
	<i>– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00
	<i>– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	129 156,87	108 248,72
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
III	Zyski z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	19 442,62	124 249,26
I	Odsetki	6 898,03	51 196,12
	<i>dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	12 544,59	73 053,14
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 355 386,70	-5 260 859,64
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	-1 355 386,70	-5 260 859,64
L	Podatek dochodowy	206 044,00	174 635,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 561 430,70	-5 435 494,64

Warszawa, 04.07.2018r.

Główny Księgowy

Sporządził:
 Wioletta Janiuk

ZASTĘPCA DYREKTORA
 ds. administracyjno-ekonomicznych
 Państwowego Instytutu Geologicznego
 Państwowego Instytutu Badawczego

mgr inż. Natalia Tarczyńska

mgr Wioletta Janiuk
 Sprawdził:
 Główny Księgowy

Zatwierdził:
 Dyrektor PIG-PIB
 DYREKTOR
 Państwowego Instytutu Geologicznego
 Państwowego Instytutu Badawczego

dr Tomasz Nowacki

Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego Państwowego Instytutu Geologicznego-

Państwowego Instytutu Badawczego w 2017 roku

a) Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego PIG-PIB

1. Środki trwałe i inwestycje w nieruchomości			
Grupa rodzajowa środków trwałych wg KST	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych wg KST	Wartość bilansowa aktywów trwałych(netto) na dzień 01.01.2017r	Wartość bilansowa aktywów trwałych(netto) na dzień 31.12.2017r
1	2	3	4
0	Grunty	13 047 066,18	10 932 473,59
	w tym: inwestycje w nieruchomości	298 834,28	239 888,81
1	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu ...	32 824 574,92	33 052 200,54
	w tym: inwestycje w nieruchomości	1 610 131,98	1 495 000,31
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 260 796,68	8 364 726,85
	w tym: inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	84 017,36	69 631,02
4	Maszyny , urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 533 625,88	4 178 510,16
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1 299 368,60	964 474,00
6	Urządzenia techniczne	1 243 257,83	1 869 475,49
7	Środki transportu	3 913 419,21	3 979 428,94
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	18 912 898,16	11 227 313,07
SUMA		84 119 024,82	74 638 233,66
2. Wartości niematerialne i prawne			
	Wartości niematerialne i prawne	7 238 628,65	3 418 525,84
	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	143 688,60	579 576,86
Suma		7 382 317,25	3 998 102,70
3. Środki trwałe w budowie			
0	Grunty	0,00	0,00
1	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu ...	79 225,66	132 535,40
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 004 754,82	3 486 419,00
4	Maszyny , urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	17 800,00	17 800,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00
9	Nakłady na WNiP-system klasy ERP	3 753 321,18	4 649 042,65
Suma		9 855 101,66	8 285 797,05
Razem	Aktywa trwałe	101 356 443,73	86 922 133,41

b) Składniki majątku PIG-PIB zbyte zgodnie z art.17 Ustawy o instytutach badawczych w 2017r.

/ sprzedaż, darowizna/

1 Środki trwałe		
Grupa rodzajowa wg KST	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych wg KST	Wartość początkowa aktywów trwałych zbytych w 2017r.
0	Grunty	0,00
1	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu ...	0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00

4	Maszyny , urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00
7	Środki transportu	623 978,51
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00
SUMA		623 978,51
2. Wartości niematerialne i prawne:		
	Wartości niematerialne i prawne	0,00
SUMA		623 978,51

c) W 2017 roku PIG-PIB nie otrzymał do użytkowania składników majątkowych od innych podmiotów.

d) Składniki majątku PIG-PIB nabyte w 2017 roku

1. Środki trwałe				
Grupa rodzajowa wg KST	Wartość środków trwałych zakupionych w 2017r. oraz zakończonych środków trwałych w budowie	Środki trwałe sfinansowane ze środków własnych	Środki trwałe sfinansowane przez NFOŚiGW	Środki trwałe sfinansowane przez MNiSW
0	7 066,33	0,00	7 066,33	0,00
1	1 566 113,93	0,00	1 566 113,93	0,00
2	752 769,67	0,00	752 769,67	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1 806 127,08	373 265,96	1 275 822,42	157 038,70
5	159 777,00		159 777,00	0,00
6	844 606,17	10 100,00	834 506,17	0,00
7	848 981,23	0,00	832 859,27	16 121,96
8	1 055 244,72	0,00	950 994,72	104 250,00
SUMA	7 040 686,13	383 365,96	6 379 909,51	277 410,66
2. Wartości niematerialne i prawne				
	Wartość wartości niematerialnych i prawnych zakupionych w 2017r.	Wartości niematerialne i prawne sfinansowane z własnych środków	Wartości niematerialne i prawne sfinansowane przez NFOŚiGW	Wartości niematerialne i prawne sfinansowane przez MNiSW
SUMA	367 434,90	0,00	243 540,00	123 894,90
RAZEM	7 408 121,03	383 365,96	6 623 449,51	197 383,90

e) Środki trwałe PIG-PIB remontowane w 2017 roku

Grupa rodzajowa	Remonty środków trwałych w 2017r.
GR . 1-2	994 419,61
GR . 3-6	209 260,48
"491"	73 304,51
GR . 7	214 131,14
GR . 8	546 747,50
SUMA	2 037 863,24

Główny Księgowy
mgr Wioletta Janiuk