

INSTYTUT ZOOTECHNIKI - PAŃSTWOWY INSTYTUT BADAWCZY

Kraków ul. Sarego 2
31 – 047 Kraków

SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
za rok 2016
(ŁĄCZNE)

Kraków 31 marzec 2017 rok

Spis treści

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (ŁĄCZNEGO) INSTYTUTU ZOOTECHNIKI -
PAŃSTWOWEGO INSTYTUTU BADAWCZEGO ZA 2016 ROK

I.1.Nazwa jednostki:

Instytut Zootechniki – Państwowy Instytut Badawczy

Siedziba Jednostki : Kraków ul., Sarego 2

Forma prawna : Instytut Badawczy

Instytut został wpisany 01.08.2002 r. do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000125481w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Instytut działa na podstawie:

- Ustawy o instytutach badawczych z dnia 30 kwietnia 2010 roku (Dz. U. Nr 96, poz.618 z późniejszymi zmianami).

Do podstawowej działalności Instytutu należy:

- 1) prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych;
- 2) przystosowanie wyników badań naukowych i prac rozwojowych do potrzeb praktyki;
- 3) wdrażanie wyników badań naukowych i prac rozwojowych.

W związku z prowadzoną działalnością podstawową Instytut może:

- 1) upowszechniać wyniki badań naukowych i prac rozwojowych;
- 2) wykonywać badania i analizy oraz opracowywać opinie i ekspertyzy w zakresie prowadzonych badań naukowych i prac rozwojowych;
- 3) opracowywać oceny dotyczące stanu i rozwoju poszczególnych dziedzin nauki i techniki oraz sektorów oraz sektorów gospodarki, które wykorzystują wyniki badań naukowych i prac rozwojowych oraz w zakresie wykorzystywania w kraju osiągnięć światowej nauki i techniki;
- 4) prowadzić działalność normalizacyjną, certyfikacyjną i aprobacyjną;
- 5) prowadzić i rozwijać bazy danych związane z przedmiotem działania instytutu;
- 6) prowadzić działalność w zakresie informacji naukowej, technicznej i ekonomicznej, wynalazczości oraz ochrony własności przemysłowej i intelektualnej, a także wspierającej innowacyjność przedsiębiorstw;
- 7) wytwarzać w związku z prowadzonymi badaniami naukowymi i pracami rozwojowymi aparaturę, urządzenia, materiały i inne wyroby oraz prowadzić walidację metod badawczych, pomiarowych oraz kalibrację aparatury;
- 8) prowadzić działalność wydawniczą związaną z prowadzonymi badaniami naukowymi i pracami rozwojowymi.

Instytut, poza zadaniami, o których wyżej mowa może prowadzić:

- 1) studia podyplomowe i doktoranckie, związane z prowadzonymi przez instytut badaniami naukowymi i pracami rozwojowymi, jeżeli posiada uprawnienia do nadawania stopni naukowych oraz odpowiednie zaplecze i warunki materialno – techniczne;

- 2) inne formy kształcenia, w tym szkolenia i kursy doształcające.

Instytut może prowadzić działalność inną niż wyżej wymieniona. Działalność ta jest wyodrębniona pod względem finansowym i rachunkowym z działalności, o której mowa w art. 2 ust.1-3 ustawy o instytutach badawczych.

II.1. Działalność Instytutu jest sklasyfikowanych jako „Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z) oraz „Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii (PKD 72.11.Z).

III.1. Przedmiotem działania Instytutu jest w szczególności:

1. prowadzenie badań naukowych, prac rozwojowych, działalności badawczo – rozwojowej i realizacja zadań na rzecz rolnictwa dotyczących:
 - a) opracowania metod i programów genetycznego doskonalenia zwierząt,
 - b) koordynacji i realizacji programów ochrony zasobów genetycznych zwierząt,
 - c) oceny wartości hodowlanej i użytkowej zwierząt,
 - d) genomiki i markerów genetycznych zwierząt,
 - e) prowadzenia baz danych systemów informatycznych na potrzeby produkcji zwierzęcej,
 - f) technologii chowu zwierząt,
 - g) paszoznawstwa, fizjologii i żywienia zwierząt,
 - h) biotechnologii i fizjologii rozrodu zwierząt,
 - i) dobrostanu zwierząt i warunków środowiskowych,
 - j) jakości surowców pochodzenia zwierzęcego oraz metod ich oceny,
 - k) ekonomiki, zarządzania i organizacji produkcji zwierzęcej,
 - l) jakości pasz, dodatków paszowych, procesów ich wytwarzania oraz doskonalenia metod oceny;
2. upowszechnianie wyników badań naukowych i prac rozwojowych;
3. wdrażanie w praktyce i komercjalizacja wyników badań naukowych i prac rozwojowych;
4. prowadzenie prac związanych z wykorzystaniem osiągnięć innych krajów w zakresie nauk Zootechnicznych w warunkach polskich;
5. monitorowanie hodowli, warunków utrzymania zwierząt, pasz i surowców pochodzenia zwierzęcego;
6. monitorowanie organizmów genetycznie zmodyfikowanych (GMO) w odniesieniu do zwierząt;
7. monitorowanie wpływu pasz GMO na produktywność i zdrowotność zwierząt;
8. prowadzenie laboratoriów referencyjnych i urzędowych w zakresie ustalonym odrębnymi przepisami;
9. opracowywanie analiz i ocen dotyczących stanu rozwoju nauki i techniki w zakresie działalności Instytutu;
10. doskonalenie metod badań naukowych i prac rozwojowych;
11. kształcenie kadr naukowych, informacja naukowa i naukowo – techniczna w dziedzinach objętych działalnością Instytutu;
12. organizacja i prowadzenie szkoleń specjalistycznych oraz różnych form kształcenia ustawicznego;
13. prowadzenie działalności w zakresie ochrony własności przemysłowej i intelektualnej;

14. współpraca z krajowymi i zagranicznymi ośrodkami naukowymi i naukowo – badawczymi w zakresie objętym przedmiotem działania Instytutu;
15. wykonywanie zleconych przez zainteresowane jednostki: ekspertyz, prac doświadczalnych i technicznych oraz innych prac o charakterze badawczym lub rozwojowym w zakresie rolnictwa i innych dziedzin objętych przedmiotem działania Instytutu;
16. gromadzenie, przetwarzanie i upowszechnianie informacji naukowej, naukowo – technicznej w zakresie objętym przedmiotem działania Instytutu;
17. publikowanie wyników badań i innych prac realizowanych na rzecz rolnictwa.

IV.1. Ponadto Instytut realizuje zadania związane z prowadzonymi badaniami naukowymi lub pracami rozwojowymi w zakresie:

- chowu i hodowli bydła mlecznego,
- chowu i hodowli pozostałego bydła,
- chowu i hodowli koni i pozostałych zwierząt koniowatych,
- chowu i hodowli owiec i kóz,
- chowu i hodowli świń,
- chowu i hodowli drobiu,
- chowu i hodowli pozostałych zwierząt,
- upraw rolnych połączonych z chowem i hodowlą zwierząt (działalność mieszana),
- uprawy zbóż, roślin strączkowych i roślin oleistych na nasiona, z wyłączeniem ryżu,
- pozostałych upraw rolnych innych niż wieloletnie,
- działalności usługowej następującej po zbiorach,
- obróbki nasion dla celów rozmnażania roślin,
- badań i analiz związanych z jakością żywności,
- szkół wyższych (studia doktoranckie),
- wydawania czasopism i pozostałych periodyków,
- działalności związanej z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
- przetwarzania danych; zarządzania stronami internetowymi (hosting) i podobnej działalności,
- działalności portali internetowych,
- działalności związanej z organizacją targów, wystaw i kongresów.

V. 1. Instytut prowadzi także inną działalność na zasadach określonych w ustawie z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (Dz. U z 2007 nr 155 poz. 1095 z późn. zm.), wydzieloną pod względem finansowym i rachunkowym, w zakresie:

- działalności usługowej wspomagającej chów i hodowlę zwierząt gospodarskich,
- działalności usługowej wspomagającej produkcję roślinną,
- uprawy warzyw, wyłączając melony oraz uprawy roślin korzeniowych i roślin bulwiastych,
- przetwarzania i konserwowania mięsa, z wyłączeniem mięsa z drobiu,
- przetwarzania i konserwowania mięsa z drobiu,
- produkcji gotowej paszy dla zwierząt gospodarskich,
- sprzedaży hurtowej zboża, nieprzetworzonego tytoniu, nasion i pasz dla zwierząt,
- sprzedażą hurtową żywych zwierząt,
- sprzedażą hurtową mięsa i wyrobów z mięsa,

- sprzedaży hurtowej mleka, wyrobów mleczarskich, jaj, olejów i tłuszczów jadalnych,
 - pozostałej sprzedaży detalicznej prowadzonej poza siecią sklepową straganami i targowiskami,
 - kupna i sprzedaży nieruchomości na własny rachunek,
 - wynajmu i zarządzania nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
 - wytwarzania i zaopatrywania w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych,
 - poboru, uzdatniania i dostarczania wody,
 - robót budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych,
 - pozostałego zakwaterowania,
 - pozostałej działalności gastronomicznej,
 - transportu drogowego towarów,
 - magazynowania i przechowywania pozostałych towarów,
 - odprowadzania i oczyszczania ścieków,
 - pozostałych badań i analiz technicznych,
 - pozostałej działalności usługowej gdzie indziej nie sklasyfikowanej.
2. Działalność gospodarcza, o której mowa w ust. 1, jest prowadzona przez komórki organizacyjne, zgodnie z zakresem ich zadań, określonym w regulaminie organizacyjnym Instytutu.

VI.1. Sprawozdanie Finansowe Instytutu Zootechniki – PIB obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 roku.

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości kontynuacji działalności Instytutu w latach następnych.
2. Sprawozdanie zawiera „łączne” dane jednostki, w skład której wchodzi: jednostkowe sprawozdanie Centrali Instytutu oraz 2 samobilansujące się Zakłady Doświadczalne (IZ-PIB ZD Kołuda Wielka i IZ-PIB ZD Pawłowice).

Łączne sprawozdanie finansowe Instytutu Zootechniki – Państwowy Instytut badawczy zostało sporządzone zgodnie z art. 51 ustawy o rachunkowości jako suma sprawozdań poszczególnych jednostek samobilansujących się – skorygowanych o wyłączenia określone w wyżej cytowanym artykule:

- w bilansie o wzajemne rozrachunki wewnętrzne Instytutu z zakładami Doświadczalnymi o kwotę -516.916,91 zł

- w rachunku zysków i strat o przychody z tytułu „usług naukowo-badawczych” oraz koszty „usług naukowo-badawczych” o kwotę -2.165.733,11 zł

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości kontynuacji działalności Instytutu w latach następnych.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnym z rokiem kalendarzowym, a wynikającym z dokumentacji przyjętych Zasad (Polityki) Rachunkowości, ustalonej i wprowadzonej do stosowania Zarządzeniem Dyrektora Instytutu Zootechniki z dnia 28 grudnia 2001(z późniejszymi zmianami), z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2002 roku.

Dokumentacja, o której wyżej mowa - określa :

- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- system ochrony danych i ich zbiorów,
- własny wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat,
- zasady w sposób zgodny z ustawą o rachunkowości, a w szczególności z jej postanowieniami w art.: 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości :

- | | | |
|---|---|--|
| a) wartości niematerialne i prawne | - | w cenie nabycia |
| b) środki trwałe | - | w cenie nabycia (pomniejszonej o zużycie i odpisy aktualizujące) |
| c) środki trwałe w budowie | - | w cenie wytworzenia |
| d) należności długoterminowe | - | w kwocie wymagającej zapłaty |
| e) inwestycje długoterminowe | - | w wartości nominalnej (pomniejszonej o odpisy aktualizujące) |
| f) zapasy materiałów | - | w cenie nabycia |
| g) zapasy towarów | - | w cenie nabycia |
| h) zapasy produktów | - | w cenie wytworzenia |
| i) produkcję nie zakończoną | - | w cenie wytworzenia (GRANTY) |
| j) należności krótkoterminowe | - | w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny |
| k) inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne i inne aktywa pieniężne) | - | w wartości nominalnej |
| l) kapitały własne | - | w wartości nominalnej |
| l) zobowiązania | - | w kwocie wymagającej zapłaty |

Badanie 5.04.2017
BIEGŁY REWIDENT
4437
mgr Edward Wolnik

Kraków, dnia 31.03.2017 r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy

Stud
mgr Krzysztof Strózik

Kierownik Jednostki

DYREKTOR
Prof. dr hab. inż. Maciej Pompa-Roborzyński

(w złotych)

AKTYWA na 31.12.2016 r.	BILANS ŁĄCZNY	
	OGÓLEM (DANE ZBIORCZE JEDNOSTEK IZ-PIB)	
Wyszczególnienie aktywów	Stan na:	
	31.12.2015r.	31.12.2016r.
A. Aktywa trwałe	250 203 417,86	248 709 861,75
I. Wartości niematerialne i prawne	793 117,59	407 192,63
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	793 117,59	407 192,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	156 659 314,52	159 168 293,40
1. Środki trwałe	156 244 264,71	159 399 137,03
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	50 371 211,44	49 927 827,36
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i	79 523 894,65	83 164 774,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 638 827,80	10 611 856,49
d) środki transportu	2 649 808,73	2 314 777,33
e) inne środki trwałe	12 060 532,09	12 369 900,87
2. Środki trwałe w budowie	415 049,81	779 156,37
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	700 000,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	700 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	92 628 802,05	88 323 331,91
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	92 628 802,05	88 323 331,91
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
udziały i akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
pożyczki udzielone	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	78 284 025,53
udziały i akcje	0,00	78 284 025,53
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
pożyczki udzielone	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	92 628 802,05	10 039 306,38
udziały i akcje	78 909 793,64	41 967,87
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	13 719 008,41	9 997 318,51
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	122 183,70	111 043,76
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	122 183,70	111 043,76
B. Aktywa obrotowe	87 446 155,18	92 781 314,67
I. Zapasy	13 962 250,36	13 516 757,23
1. Materiały	2 484 019,04	1 903 154,04
2. Półprodukty i produkty w toku	4 696 516,94	6 958 782,31
3. Produkty gotowe	6 774 171,80	4 645 642,23
4. Towary	7 542,58	9 178,65
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 707 785,94	5 676 928,98
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
do 12-tu miesięcy	0,00	0,00
powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) inne należności	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	443 499,92
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	338 190,05
do 12-tu miesięcy	0,00	338 190,05
powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) inne należności	0,00	105 309,87
3. Należności od pozostałych jednostek	8 707 785,94	5 233 429,04
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	5 125 941,19	2 826 697,66
do 12-tu miesięcy	5 053 789,21	2 826 697,66
powyżej 12-tu miesięcy	72 151,98	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych, skł. zapasowych i innych świadczeń	221 016,97	662 276,88
c) inne należności	3 360 725,47	1 744 454,50
d) należności dochodzone na drodze sądowej	82,31	0,00
e) należności wewnątrzskładowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	82 140 058,23	89 728 325,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 140 058,23	69 728 325,21
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
udziały i akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	30 174 907,67	32 145 540,42
udziały i akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	30 174 907,67	32 145 540,42
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 965 150,56	37 582 784,79
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 978 283,12	5 070 604,08
inne środki pieniężne	28 986 867,44	32 511 980,71
7. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów (krótkoterminowe)	2 436 080,88	3 859 303,27
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA Suma bilansowa	337 649 573,05	334 491 176,42

Główny Księgowy

Dyrektor

Bada.no
BIEGŁY REWIDENT
437

mgr Krzysztof Prozik

Prof. dr hab. inż. Maciej Pompa-Roborzyński

PASywa na 31.12.2016 r.	BILANS ŁĄCZNY	
	OGÓŁEM (DANE ZBIORCZE JEDNOSTEK IZ -PIB)	
	Stan na:	
	31-12-2015r.	31-12-2016r.
Wyszczególnienie pasywów		
A. Kapitał (Fundusz) własny	269 849 075,73	271 059 315,16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	236 533 016,75	236 533 016,75
II. Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) rezerwowý z aktualizacji wyceny w tym:	16 371 645,49	16 326 242,76
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	9 762 960,29	10 382 879,28
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V Zysk (Strata) lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	7 181 453,20	7 817 176,37
VII. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemną)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 800 497,32	70 431 861,26
I. Rezerwy na zobowiązania	120 460,44	167 923,41
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a) długoterminowa	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	120 460,44	167 923,41
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	120 460,44	167 923,41
II. Zobowiązania długoterminowe	4 330 926,61	3 462 534,01
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 330 926,61	3 462 534,01
a) kredyty i pożyczki	3 616 000,00	2 987 800,00
b) zobowiązania z tytułu dłużnych papierów	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	714 926,61	474 734,01
d) inne (pozostałe)	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 499 207,03	21 251 699,43
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wykonalności:	0,00	0,00
do 12-tu miesięcy	0,00	0,00
powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) inne zobowiązania	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	470 336,27
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wykonalności:	0,00	470 336,27
do 12-tu miesięcy	0,00	470 336,27
powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) inne zobowiązania	0,00	0,00
3. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych	6 920 167,32	5 071 690,30
a) kredyty i pożyczki	703 200,00	736 800,00
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	281 899,20	229 997,88
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 992 473,66	1 501 368,56
do 12-tu miesięcy	2 992 473,66	1 501 368,56
powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	479 183,06	18 409,39
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
g) zobowiązania z tytułu podatków, cel ubezpieczeń i innych świadczeń	1 177 578,29	1 511 372,05
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	455 496,31	487 645,16
i) inne zobowiązania	830 336,80	586 097,26
j) zobowiązania wewnątrzzakładowe	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	12 579 039,71	15 709 672,86
IV. Rozliczenia międzyokresowe	43 849 903,24	45 549 704,41
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	43 849 903,24	45 549 704,41
a) długoterminowe	39 373 772,51	38 881 619,74
b) krótkoterminowe	4 476 130,73	6 668 084,67
PASYWA Suma bilansowa	337 649 573,05	341 491 176,42

BIEGŁY REWIDEN,
4437

Główny Księgowy
Główny Księgowy

DYREKTOR
Kierownik Jednostki

mgr Edward Wolnik
Kraków, dnia

mgr Piotr Sztybel
STROZIK

Prof. dr. hab. inż. Maciej Pompa-
Roborzyński

Eliminacje do Sprawozdania Łącznego:	256 158,43	516 918,91
SUMY BILANSOWE PO ELIMIN. WZAJEMNYCH ROZLICZEN	337 649 573,05	341 491 176,42
SUMY BILANSOWE PRZED ELIMIN. WZAJEMNYCH ROZL.	337 905 731,48	342 008 093,33

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (ŁĄCZNY)
za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

(w złotych)

Poz.	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM - ŁĄCZNE DANE JEDNOSTKI	
		ZA OKRES 2015 r.	ZA OKRES 2016 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	71 363 548,05	70 810 634,76
	od jednostek powiązanych		0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	68 787 438,77	69 602 536,55
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	1 317 554,26	-52 450,94
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	758 049,78	843 162,66
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	500 505,24	417 386,49
B	Koszty działalności operacyjnej	74 203 097,32	73 199 676,36
I	Amortyzacja	6 429 229,77	6 315 142,40
II	Zużycie materiałów i energii	24 406 397,65	24 230 732,97
III	Usługi obce	11 693 644,27	11 183 751,98
IV	Podatki i opłaty, w tym:	888 152,90	915 885,51
	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	23 262 063,76	22 953 757,82
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 330 912,12	5 574 708,44
	emerytalne	0,00	1 869 910,96
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 805 763,25	1 697 105,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	386 933,60	328 591,26
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 839 549,27	-2 389 041,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 443 726,66	9 619 028,01
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 277 775,10	1 076 259,12
II	Dotacje	75 468,30	75 468,31
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	37 098,14	4 913 239,90
IV	Inne przychody operacyjne	4 053 385,12	3 554 060,68
E	Pozostałe koszty operacyjne	964 858,63	475 673,81
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	219 833,54	123 851,18
III	Inne koszty operacyjne	745 025,09	351 822,63
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 639 318,76	6 754 312,60
G	Przychody finansowe	3 593 229,95	1 873 937,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2 105 293,32	543 475,70
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	2 105 293,32	543 475,70
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	543 475,70
II	Odsetki, w tym:	1 468 557,38	1 285 057,27
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	19 379,25	45 404,11
H	Koszty finansowe	2 993 009,51	742 441,31
I	Odsetki, w tym:	152 468,51	142 361,31
	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 840 541,00	600 080,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 239 539,20	7 885 808,37
J	Podatek dochodowy	58 086,00	68 632,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 181 453,20	7 817 176,37

Badams
BIEGŁY REWIDENT
4487
mgr Edward Wobik
Kraów, dnia

Główny Księgowy
Stud

DYREKTOR
Kierownik Jednostki
Prof. dr hab. inż. Maciej Barzyński

31 MAR. 2017

Przychody	85 400 504,66	82 389 599,85
Koszty	78 160 855,48	74 417 781,48
Wynik Finans.	7 239 539,20	7 885 808,37
Eliminacja wzajemnych przychodów i kosztów	2 187 434,97	2 165 733,11
Podatek dochodowy od osób prawnych	58 086,00	68 632,00
Zysk netto	7 181 453,20	7 817 176,37

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016r.

(w złotych)

Poz.	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓLEM ZBIORCZO	
		ZA OKRES 2015 r.	ZA OKRES 2016 r.
I.	KAPITAŁ WŁASNY (FUNDUSZ) NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	268 653 389,29	269 849 075,73
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
I a	KAPITAŁ WŁASNY (FUNDUSZ) NA POCZĄTEK OKRESU (BO) po korektach	268 653 389,29	269 849 075,73
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	236 533 016,75	236 533 016,75
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu:)	59 379,00	-
	- zysk z roku poprzedniego i bieżącego	-	-
	- korekta konta 846 Prawo Wieczystego użytkowania gruntów	-	-
	- odszkodowanie za wywłaszczenie przez Skarb Państwa Pawłowice	59 379,00	-
	- rozliczenie sprzedaży nieruchomości w Janikowie (kołuda)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	59 379,00	-
	- zysk z roku poprzedniego i bieżącego Kołuda Wlk. (f.badań własnych)	-	-
	- zysk z roku poprzedniego i bieżącego Pawłowice (f.badań własnych)	-	-
	- korekta wartości prawo wieczystego użytkowania gruntu	-	-
	- przekazania środków trwałych	-	-
	- inwestycje Kołuda Wlk.	-	-
	- inwestycje Pawłowice	-	-
	- odszkodowanie z wywłaszczenia przez Skarb Państwa Pawłowice	59 379,00	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	236 533 016,75	236 533 016,75
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minim.wartość)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- pokrycia straty	-	-
2.2.	Stan Kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	-	-
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	18 443 273,44	16 371 645,49
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	2 071 627,95	45 402,73
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 071 627,95	45 402,73
	- zbycia środków trwałych	2 054 218,43	5 773,95
	- likwidacji środków trwałych	17 409,52	39 628,78
	- zmiana z tyt. przekształ. w spółkę	-	-
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	16 371 645,49	16 326 242,76
4.	Pozostałe (fundusze) kapitały rezerwowe na początek okresu	7 170 830,88	9 762 960,29
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 592 129,41	619 918,99
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 592 129,41	619 918,99
	- podziału zysku z lat poprzednich	520 501,46	574 516,26
	- aktualizacji wyceny	2 071 627,95	45 402,73
	- inne	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	9 762 960,29	10 382 879,28
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 506 268,22	7 181 453,20
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 506 268,22	7 181 453,20
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	6 506 268,22	7 181 453,20
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- podziału zysku z lat poprzednich	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 506 268,22	7 181 453,20
	- zwiększenie funduszu badań własnych	5 985 766,76	6 606 936,94
	- zwiększenie kapitału rezerwowego	520 501,46	574 516,26
	- zwiększenie funduszu nagród	-	-
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.6.	Strata lat ubiegłych na początek koniec okresu	-	-
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6.	Wynik netto	7 181 453,20	7 817 176,37
	a) zysk netto	7 181 453,20	7 817 176,37
	b) strata netto	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-
II.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	269 849 075,73	271 069 315,16
III.	KAPITAŁ WŁASNY (FUNDUSZ) PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	-	-

Badano
BIEGŁY REWIDENT
4437
mgr Edward Wobnik

Stwierdził
Główny Księgowy

mgr Krzysztof Strózik
STUD

Dyrektor
DYREKTOR
Kierownik Jednostki

Prof. dr inż. Maciej Pompa-Roborzynski
Prof. dr inż. Maciej Pompa-Roborzynski

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE (metoda pośrednia)		Łączne	
		31.12.2015	31.12.2016
A	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I	Zysk (strata) netto	7 181 453,20	7 817 176,37
II	Korekty razem	-7 682 350,86	-1 821 672,91
	1. Amortyzacja	6 429 229,77	6 315 142,40
	2. Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych	-21 924,06	-57 864,57
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 637 449,19	-1 153 905,46
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 108 496,18	-5 535 099,48
	5. Zmiana stanu rezerw	-170 007,34	47 462,97
	6. Zmiana stanu zapasów	-1 740 914,75	445 493,13
	7. Zmiana stanu należności	2 501 070,88	-880 652,76
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 034 403,58	-205 022,90
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 264 231,65	-461 339,50
	10. Inne korekty	-6 704 031,92	-335 886,74
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-500 897,66	5 995 503,46

B	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I	Wpływy	39 055 090,77	27 700 558,37
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 954 882,58	3 905 124,59
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym	13 100 208,19	6 295 433,78
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	13 100 208,19	6 295 433,78
	- zbycie aktywów finansowych	11 100 000,00	3 900 000,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	1 112 778,25	1 580 071,11
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	887 429,94	815 362,67
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	16 000 000,00	17 500 000,00
II	Wydatki	31 370 191,33	24 682 462,99
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 645 951,05	4 299 039,68
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	10 224 240,28	883 423,31
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	10 224 240,28	883 423,31
	- nabycie aktywów finansowych	10 224 240,28	883 423,31
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	16 500 000,00	19 500 000,00
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	7 684 899,44	3 018 095,38

C	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I	Wpływy	2 587 300,32	1 577 593,76
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	2 587 300,32	1 577 593,76
II	Wydatki	4 674 400,42	4 972 243,48
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	3 565 819,55	3 942 657,05
4	Spłaty kredytów i pożyczek	758 752,00	594 600,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań	0,00	0,00
7	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	199 399,20	292 093,92
8	Odsetki	150 429,67	141 844,31
9	Inne wydatki finansowe	0,00	1 048,20
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-2 087 100,10	-3 394 649,72

D	PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A +/- B +/- C)	5 096 901,68	5 618 949,12
E	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (G+F), W TYM:	-27 184 145,65	5 617 634,23
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-4 611,79	-1 314,89
F	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	59 149 296,21	31 965 150,56
G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym:	31 965 150,56	37 582 784,79
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	679 795,89	609 930,12

Badano
BIEGLY REWIDENT
4437
mgr Elżbieta Wolnik

Główny Księgowy
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR
Prof. dr. hab. inż. Andrzej Pompa-
Róborczyński

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2016
INSTYTUTU ZOOTECHNIKI - PIB W KRAKOWIE**

łącznie

1.

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

Zmiany środków trwałych (załącznik nr 1)

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (załącznik nr 2)

Inwestycje długoterminowe (załącznik nr 3)

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

Zmiany środków trwałych (załącznik nr 1)

Inwestycje długoterminowe (załącznik nr 3)

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

nie wystąpiły

4) *wartość gruntów użytkowanych wieczysto,*

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (załącznik nr 4)

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

Umowa dzierżawy nieruchomości rolnej (47,98 ha) z dnia 20.09.2010r.

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

Informacja o posiadanych udziałach (załącznik nr 21)

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

Struktura czasowa należności z tytułu dostaw i usług (załącznik nr 6)

Zmiany w wielkości odpisów aktualizujących wartość należności (załącznik nr 7)

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

nie dotyczy (100% własność Skarbu Państwa)

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

Informacje zawarte są w sprawozdaniu „Zestawienie zmian w kapitale własnym”

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

propozycja podziału zysku bilansowego netto za 2016 r.:

1	na zwiększenie funduszu rezerwowego	625 374,11
2	na zwiększenie funduszu badań własnych	4 797 650,17
3	na zwiększenie funduszu nagród	2 394 152,09
4	na zwiększenie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych	0,00
5	razem	7 817 176,37

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

Informacje o stanie rezerw (załącznik nr 5)

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat,

Stan zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych (załącznik nr 8)

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

Stan zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (załącznik nr 10)

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

Zmiany w czynnych i biernych rozliczeniach międzyokresowych (załącznik nr 9)

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

Aktywa lub pasywa wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu (załącznik nr 20)

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

nie dotyczy

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

nie dotyczy

2.

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

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży (załącznik nr 11)

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

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,

c) usług obcych,

d) podatków i opłat,

e) wynagrodzeń,

f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych

g) pozostałych kosztów rodzajowych,

Rachunek Zysków i Strat - wersja porównawcza.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale,

nie wystąpiły

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

nie wystąpiły

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

nie wystąpiły

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

Przekształcenie wyniku bilansowego w podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 12)

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (załącznik nr 1 i nr 13)

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

nie wystąpiły

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

Wysokość poniesionych nakładów na niefinansowe aktywa trwale (załącznik nr 14)

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

nie wystąpiły

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny;

Do pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych przyjęto kursy średnie NBP ogłoszone w Tabeli kursów średnich NBP nr 252/A/NBP/2016 w dniu 30.12.2016 r., tj. kurs euro w wysokości 4,4240 oraz kurs dolara amerykańskiego w wysokości 4,1793.

4. *Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;*

Struktura środków pieniężnych (załącznik nr 15)

Różnice pomiędzy bilansową zmianą należności i zobowiązań a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych wynika z wyłączenia sald należności i zobowiązań dotyczących działalności inwestycyjnej (należności i zobowiązania dotyczące środków trwałych, należności z tytułu dywidend, należności z tytułu innych aktywów finansowych, zmiana stanu Funduszu Badań Własnych tworzonego z zysku).

5. *Informacje o:*

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

nie wystąpiły

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

nie wystąpiły

3) *przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,*

Struktura zatrudnienia (załącznik nr 16)

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

nie dotyczy

5) *kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;*

nie dotyczy

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, kwota 36.900,00 zł brutto, w tym badanie sprawozdania finansowego za 2015 r. wypłacone w 2016 r. 18.450,00 zł brutto (15.000,00 zł netto) i badanie sprawozdania finansowego za 2016 r. do wypłaty w 2017 r. 18.450,00 zł brutto (15.000,00 zł netto)
- b) inne usługi poświadczające – nie wystąpiły,
- c) usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły,
- d) pozostałe usługi – nie wystąpiły;

6.

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

nie wystąpiły

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

Nie otrzymano dopłat obszarowych na podstawie decyzji nr 0279-2016-004254, nr 0279-2016-004263 z dn.29.07.2016r. w kwocie 1 642 359,41 za 2015r, które księgowane są na „842”-Rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Od w/w decyzji IZ PIB ZD Pawłowice odwołał się pismem nr 954,955/2016 z dn. 09 sierpnia 2016r. do Dyrektora WLKP Oddziału Reg. ARiMR w Poznaniu za pośrednictwem Kierownika Biura Powiat. ARiMR w Lesznie. Na w/w odwołania otrzymano dwa pisma z 19.10.16r., oraz 18.11.16r. o przesunięciu terminu załatwienia sprawy. 15.12.2016r. otrzymano decyzję nr 1369/2016r.o utrzymaniu w mocy zaskarżonej decyzji. Na w/w decyzję IZ PIB ZD Pawłowice odwołał się do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Poznaniu za pośrednictwem Dyrektora WLKP Oddziału Reg. ARiMR w Poznaniu.

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

nie wystąpiły

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

Dla prawidłowego porównania danych sprawozdania finansowego za rok 2015 ze sprawozdaniem za rok obrotowy 2016, przedstawiono dane porównywalne poszczególnych pozycji Bilansu oraz RZiS w załączniku nr 22

Dane porównywalne (załącznik nr 22)

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными,

nie dotyczy

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

Informacja o posiadanych udziałach (załącznik nr 21)

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

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

Instytut Zootechniki – Państwowy Instytut Badawczy jest państwową jednostką badawczą działającą w oparciu o ustawę z dnia 30.04.2010 r. o instytutach badawczych (tj. Dz.U. z 2016 r. poz. 371 z późn. zm.). Sporządzanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego dotyczy spółek prawa handlowego i przedsiębiorstw państwowych.

Instytut sporządza łączne sprawozdanie finansowe w oparciu o art. 51 ustawy o rachunkowości.

5) informacje o:

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

Nie dotyczy

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

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:
- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

Nie dotyczy

- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

Nie dotyczy

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Przychody i koszty finansowe (załącznik nr 17)

Pozostałe przychody i koszty operacyjne (załącznik nr 18)

Przychody z tytułu dotacji i dopłat do rolnictwa oraz na dofinansowanie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (załącznik nr 19)




Kraków dnia

Podpisy :
DYREKTOR


Prof. dr. hab. inż. Wacław Pompa-
Roborzynski
1.....

Główny Księgowy

2.....
mgr Krzysztof Strozik

Zmiany środków trwałych

RAZEM								
Treść	grunty własne i użytk. wiecz.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem środki trwałe	środki trwałe w budowie	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wartość początkowa na 01.01.2016	54 248 141,26	144 392 770,42	30 270 862,78	6 935 148,57	44 208 173,41	280 055 096,44	415 049,81	280 470 146,25
Zwiększenia w tym	3 113 487,12	989 969,70	694 949,26	46 664,80	2 511 284,17	7 356 355,05	1 561 583,64	8 917 938,69
przyjęcie z ewidencji pozabilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	74 653,05	74 653,05	0,00	74 653,05
nieodpłatnie przyjęte	76 500,00	0,00	0,00	0,00	50 911,83	127 411,83	0,00	127 411,83
przyjęcie z inwestycji	0,00	900 292,16	90 265,49	0,00	0,00	990 557,65	0,00	990 557,65
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
komasacje	3 036 987,12	0,00	0,00	0,00	0,00	3 036 987,12	0,00	3 036 987,12
z ujawnienia	0,00	19 933,20	0,00	0,00	0,00	19 933,20	0,00	19 933,20
zakup gotowych środków trwałych z magazynu	0,00	69 744,34	604 683,77	46 664,80	2 134 057,29	2 855 150,20	0,00	2 855 150,20
nakłady na środki trwałe w budowie i zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561 583,64	1 561 583,64
korekta wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	251 662,00	251 662,00	0,00	251 662,00
Zmniejszenia w tym	3 303 689,32	1 340 220,88	787 376,40	76 520,27	225 299,14	5 733 106,01	1 197 477,08	6 930 583,09
sprzedaż	22 661,80	24 181,64	39 837,50	64 227,09	2 601,00	153 509,03	0,00	153 509,03
likwidacje	3 860,50	499 016,50	747 538,90	12 293,18	221 676,14	1 484 385,22	0,00	1 484 385,22
aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nieodpłatnie przekazane	60 376,17	735 026,51	0,00	0,00	0,00	795 402,68	0,00	795 402,68
komasacje	3 036 987,12	0,00	0,00	0,00	0,00	3 036 987,12	0,00	3 036 987,12
darowizna	179 803,73	81 996,23	0,00	0,00	0,00	261 799,96	0,00	261 799,96
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 220,22	67 220,22
rozliczenie środków trwałych w budowie i zakupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 256,86	1 130 256,86
upadki zwierząt	0,00	0,00	0,00	0,00	1 022,00	1 022,00	0,00	1 022,00
korekta wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stan na 31.12.2016	54 057 939,06	144 042 519,24	30 178 435,64	6 905 293,10	46 494 158,44	281 678 345,46	779 166,37	282 457 501,85
Umorzenia na 01.01.2016	3 876 929,82	59 988 885,77	18 632 034,98	4 285 339,84	32 147 641,32	118 930 831,73	0,00	118 930 831,73
Zwiększenia w tym	298 585,46	1 864 008,77	1 699 318,02	381 696,20	2 195 786,51	6 439 394,98	0,00	6 439 394,98
przyjęcie z ewidencji pozabilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	74 653,05	74 653,05	0,00	74 653,05
nieodpłatnie przejęcie	0,00	0,00	0,00	0,00	46 911,83	46 911,83	0,00	46 911,83
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z ujawnienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja	298 585,46	1 864 008,77	1 699 318,02	381 696,20	2 074 221,63	6 317 830,08	0,00	6 317 830,08
Zmniejszenia w tym	45 403,58	975 150,28	784 773,85	76 520,27	219 170,26	2 081 018,24	0,00	2 081 018,24
umorzenia sprzedanych środków trwałych	446,91	6 508,28	29 599,46	64 227,09	0,00	100 781,74	0,00	100 781,74
umorzenie zlikwidowanych środków trwałych	42,81	446 330,90	735 174,39	12 293,18	219 170,26	1 413 011,54	0,00	1 413 011,54
darowizna	29 682,52	110 597,36	0,00	0,00	0,00	140 279,88	0,00	140 279,88
aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzenie nieodpłatnego przekazania	6 819,93	411 713,74	0,00	0,00	0,00	418 533,67	0,00	418 533,67
inne	8 411,41	0,00	0,00	0,00	0,00	8 411,41	0,00	8 411,41
stan na 31.12.2016	4 130 111,70	60 877 744,26	19 586 579,15	4 890 515,77	34 124 257,57	123 289 208,45	0,00	123 289 208,45
wartość netto na 01.01.2016	50 371 211,44	84 403 884,65	11 638 827,80	2 649 808,73	12 060 532,09	161 124 264,71	415 049,81	161 539 314,52
Aktualizacja wartości na 01.01.2016 (znak plus/minus)	0,00	-4 880 000,00	0,00	0,00	0,00	-4 880 000,00	0,00	-4 880 000,00
wartość netto na 01.01.2016	50 371 211,44	79 523 884,65	11 638 827,80	2 649 808,73	12 060 532,09	156 244 264,71	415 049,81	156 659 314,52
wartość netto na 31.12.2016	49 927 827,36	83 164 774,98	10 611 856,49	2 314 777,33	12 369 900,87	158 389 137,03	779 156,37	159 168 293,40
Aktualizacja wartości (znak plus/minus)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ugółem wartość śr. trw. na 31.12.2016	49 927 827,36	83 164 774,98	10 611 856,49	2 314 777,33	12 369 900,87	158 389 137,03	779 156,37	159 168 293,40

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

RAZEM							
Treść	koszty prac rozwojowych	wartość firmy	licencje na prog. komput.	koszt założ. i rozsz. spółki	pozostałe WNIP	zaliczki na poczet WNIP	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
Wartość początkowa na 01.01.2016	0,00	0,00	3 581 624,07	0,00	0,00	0,00	3 581 624,07
Zwiększenia	0,00	0,00	26 265,69	0,00	0,00	0,00	26 265,69
Zmniejszenia	0,00	0,00	77 435,07	0,00	0,00	0,00	77 435,07
Stan na 31.12.2016	0,00	0,00	3 530 454,69	0,00	0,00	0,00	3 530 454,69
Umorzenia na 01.01.2016	0,00	0,00	2 788 506,48	0,00	0,00	0,00	2 788 506,48
Zwiększenia	0,00	0,00	412 190,63	0,00	0,00	0,00	412 190,63
Zmniejszenia	0,00	0,00	77 435,07	0,00	0,00	0,00	77 435,07
Stan na 31.12.2016	0,00	0,00	3 123 262,04	0,00	0,00	0,00	3 123 262,04
wartość netto na 01.01.2016	0,00	0,00	793 117,59	0,00	0,00	0,00	793 117,59
wartość netto na 31.12.2016	0,00	0,00	407 192,65	0,00	0,00	0,00	407 192,65
Aktualizacja wartości (znak plus/minus)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wartość netto na 31.12.2016	0,00	0,00	407 192,65	0,00	0,00	0,00	407 192,65

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy

Badano
BIEGŁY REWIDENT
4437
Edward Polnik

Główny Księgowy
Stwo
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR
Prof. dr. hab. inż. Maciej Pompa-Robrzyński

Inwestycje długoterminowe

L.P.	NAZWA 2	Stan na 01.01.2016 4	Zwiększenia udziałów 5	Zmniejszenia udziałów 6	Stan na 31.12.2016 8	AGIO 9	Aktualizacja udziałów (znak plus/minus) 10	z tego aktualizacja w 2016 roku 11	Wartość netto 12
1.	Centrum Odnawialnych Źródeł Energii IZ - PIB Pawłowice Sp.z o.o.	200 000,00			200 000,00	200 000,00	-300 000,00	-300 000,00	100 000,00
2.	"INWESTROL IZ" Sp.z o.o.	1 036 000,00			1 036 000,00		0,00		1 036 000,00
3.	ZD IZ Meino Sp.z o.o.	5 612 000,00			5 612 000,00		-3 068 631,00		2 543 369,00
4.	ZD IZ Grodziec Śląski Sp.z o.o.	19 686 000,00			19 686 000,00		-5 455 800,00		14 230 200,00
5.	ZD IZ PIB Żemiki Wlk. Sp.z o.o.	20 193 000,00			20 193 000,00		-18 866 163,07		1 326 836,93
6.	ZD IZ Odrzechowa Sp.z o.o.	11 747 000,00			11 747 000,00		-5 811 139,78		5 935 860,22
7.	"BIELMAR" Bielsko-Biała	61 500,00			61 500,00		0,00		61 500,00
8.	ZD IZ PIB Kolbacz Sp.z o.o.	33 442 000,00			33 442 000,00		0,00		33 442 000,00
9.	Udziały ZD IZ PIB Rudawa Sp.z o.o.	17 045 000,00			17 045 000,00		-11 001 809,30	-300 000,00	6 043 190,70
10.	ZD IZ PIB Chorzelów Sp.z o.o.	19 329 000,00			19 329 000,00		-5 815 720,32		13 513 279,68
11.	Akcje imienne Krajowej Spółki Cukrowej S.A.	1 184,00			1 184,00				1 184,00
12.	WCHIRZ Poznań z/s w Tulcach	50 605,00			50 605,00				50 605,00
	RAZEM udziały w Sp. z o.o.	128 403 289,00	0,00	0,00	128 403 289,00	200 000,00	-50 319 263,47	-600 000,00	78 284 025,53
1.	OSM Skoczów	3 228,30			3 228,30				3 228,30
2.	RSM "ROLMLECZ" RADOM	22 459,81			22 459,81				22 459,81
3.	SM Chorzelów	80,00			80,00		-80,00	-80,00	0,00
4.	SM Gostyń	0,00	16 299,76		16 299,76				16 299,76
	RAZEM udziały w SM	25 768,11	16 299,76	0,00	42 067,87	0,00	-80,00	-80,00	41 987,87
1.	Lokaty długoterminowe	13 509 643,95	-3 732 876,45		9 776 767,50				9 776 767,50
2.	Naliczenie odsetek na dzień bilansowy	209 364,46		-11 186,55	220 551,01				220 551,01
	RAZEM inne długoterminowe aktywa finansowe	13 719 008,41	-3 732 876,45	-11 186,55	9 997 318,51	0,00	0,00	0,00	9 997 318,51
	SUMA długoterminowe aktywa finansowe	142 148 065,52	-3 716 576,69	-11 186,55	138 442 675,38	200 000,00	-50 319 343,47	-600 080,00	88 323 331,91

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy
BIEGŁY REWIDENT
mgr E. Jędrzej Wolnik

Główny Księgowy
mgr Krzysztof Strozik

DYREKTOR
Prof. dr. hab. inż. Maciej Pompa-
Roborzyński

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

L.p.	Treść	RAZEM			
		BO na 01.01.2016	zwiększenia	zmniejszenia	BZ 31.12.2016
1.	Powierzchnia wg decyzji administracyjnych (ha)	13 904,7165	0,0000	7,2413	13 897,4752
2.	Powierzchnia nabytych gruntów w użytkowaniu wieczystym (ha)	1,0787	0,0000	0,0026	1,0761
3.	Powierzchnia ogółem (=1+2)	13 905,7952	0,0000	7,2439	13 898,5513
4.	Wartość netto wg decyzji administracyjnych (zł)	22 729 438,36	0,00	482 017,18	22 247 421,18
5.	Wartość netto nabytych gruntów w użytkowaniu wieczystym (w zł)	527 516,26	0,00	6 018,52	521 497,74
6.	Wartość netto ogółem (=4+5)	23 256 954,62	0,00	488 035,70	22 768 918,92

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy

Badam
BIEGŁY REWIDENT
mgr Elżbieta Wabik

Główny Księgowy
Strózik
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR
[Signature]
Prof. dr hab. inż. Maciej Pompa-
Roberczyński

Zmiany w wielkości rezerw

L.P.	Rodzaj rozliczeń	RAZEM			Stan na 31.12.2016
		Stan na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	
A.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Pozostałe rezerwy	120 460,44	176 366,50	128 903,53	167 923,41
a)	krótkoterminowe	120 460,44	176 366,50	128 903,53	167 923,41
1	rezerwy na koszty przełomu roku	97 343,64	176 366,50	105 786,73	167 923,41
2	rezerwy na zobowiązania	23 116,80	0,00	23 116,80	0,00
b)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	rezerwa na przyszłe ryzyko losowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem rezerwy		120 460,44	176 366,50	128 903,53	167 923,41

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy

Badolcan
REWIDENT
4437
mgr Edward Wubnik

Główny Księgowy
Studz
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR
Pompa
Prof. dr hab. inż. Maciej Pompa-Roborzyński

Struktura czasowa należności

		RAZEM								
L.P.	Kategoria należności	należności terminowe	należności po terminie				Razem	odpis akt. na należności	należności netto w bilansie	
	stan na 31.12.2016	bieżące	do 3 mies.	3-6 mies.	6-12 mies.	pow.1 roku				
I	Należności długoterminowe	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	
A.	należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	
C.	należności od pozostałych jednostek									
II	Należności krótkoterminowe	5 567 354,76	355 225,83	116 477,81	122 357,90	560 850,05	6 722 266,36	1 045 337,39	5 676 928,96	
A.	należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	z tytułu dostaw i usług brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B.	należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	381 686,84	61 814,08	0,00	0,00	0,00	443 499,92	0,00	443 499,92	
1.	z tytułu dostaw i usług brutto	291 815,97	46 374,08	0,00	0,00	0,00	338 190,05	0,00	338 190,05	
2.	inne	89 869,87	15 440,00	0,00	0,00	0,00	105 309,87	0,00	105 309,87	
C.	Należności od pozostałych jednostek	5 185 668,92	293 411,75	116 477,81	122 357,90	560 850,05	6 278 766,43	1 045 337,39	5 233 429,04	
1.	z tytułu dostaw i usług brutto	2 769 484,63	293 411,75	116 477,81	122 357,90	519 748,91	3 821 481,00	994 783,34	2 826 697,66	
2.	z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezp. społ.	662 276,88	0,00	0,00	0,00	0,00	662 276,88	0,00	662 276,88	
3.	wewnątrz- zakładowe	516 916,91	0,00	0,00	0,00	0,00	516 916,91	0,00	516 916,91	
	eliminacja należności wewnątrzzakładowych do spr. łącznego	-516 916,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-516 916,91	0,00	-516 916,91	
4.	inne	1 753 907,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 753 907,41	9 452,91	1 744 454,50	
5.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	41 101,14	41 101,14	41 101,14	0,00	
	Razem	6 267 354,76	355 225,83	116 477,81	122 357,90	560 850,05	7 422 266,36	1 045 337,39	6 376 928,96	

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy

Badaczem
BIEŻY REWIDENT
4437
Edward Wobnik
mgr Edward Wobnik

Główny Księgowy

Strózik
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR

Prof. dr. hab. inż. Maciej Pompa-Roberzyński
Prof. dr. hab. inż. Maciej Pompa-Roberzyński

Zmiany w wielkości odpisów aktualizujących wartość należności

LP	Rodzaj odpisów aktualizujących	RAZEM			Stan na 31.12.2016
		Stan na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	1 006 433,35	123 851,18	135 501,19	994 783,34
2.	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności pozostałe	9 452,91	0,00	0,00	9 452,91
4.	Należności sporne	64 745,00	0,00	23 643,86	41 101,14
Razem odpisy aktualizujące		1 080 631,26	123 851,18	159 145,05	1 045 337,39

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy


BIEGLY REWIDENT
4437
mgr Edward Wobniak

Główny Księgowy

mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR

Prof. dr. hab. inż. Maciej Pompa-
Roborzyński

Stan zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych

(w złotych)

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansu	Razem zobowiązania na						Okres wymagalności										z tego zobowiązania prześmianowane	
		początek roku		koniec roku		Różnica		do 1 do 3 lat		od 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		do 1 roku		powyżej 1 roku			
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych z jednostkami w całości w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	496 680,85	470 338,27	496 680,85	470 338,27	0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 </td></td></td></td></td></td></td></td></td></td></td>	0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 </td></td></td></td></td></td></td></td></td></td>	0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 </td></td></td></td></td></td></td></td></td>	0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 </td></td></td></td></td></td></td></td>	0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 </td></td></td></td></td></td></td>	0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 </td></td></td></td></td></td>	0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 </td></td></td></td></td>	0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 </td></td></td></td>	0,00 <td>0,00 <td>0,00 <td>0,00 </td></td></td>	0,00 <td>0,00 <td>0,00 </td></td>	0,00 <td>0,00 </td>	0,00		
a	Z tytułu dostaw i usług	496 680,85	470 338,27	496 680,85	470 338,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
III	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 754 413,06	8 534 224,31	6 423 486,47	5 071 690,36	1 956 326,61	1 881 134,01	1 571 400,00	1 406 400,00	803 200,00	175 000,00	8 892,84	21 205,26	0,00	0,00				
a	Kredyty i pożyczki	4 319 200,00	3 724 600,00	703 200,00	736 800,00	1 406 400,00	1 406 400,00	1 406 400,00	1 406 400,00	803 200,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Obora wlokost. 417	1 900 000,00	1 875 000,00	300 000,00	300 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	400 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Umowa	2 419 200,00	2 049 600,00	403 200,00	436 800,00	806 400,00	806 400,00	806 400,00	806 400,00	403 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12/1600		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
b	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
c	Inne zobowiązania finansowe	996 825,81	704 731,86	281 889,36	229 997,88	549 926,81	474 734,01	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
d	Z tytułu dostaw i usług	2 495 792,81	1 501 363,54	2 495 792,81	1 501 363,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 892,84	21 205,26	0,00	0,00				
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	479 183,06	18 409,39	479 183,06	18 409,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
f	wielobowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
g	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i inne publicznoprawne	1 177 576,29	1 511 372,05	1 177 576,29	1 511 372,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
h	Z tytułu wynagrodzeń	455 486,31	487 645,16	455 486,31	487 645,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
i	Inne zobowiązania	830 336,90	586 097,26	830 336,90	586 097,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
j	wennatrzaskabowe	256 158,43	516 916,91	256 158,43	516 916,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	eliminacje zobowiązań wennatrzaskabowych do spr. Łącznie	-256 158,43	-516 916,91	-256 158,43	-516 916,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Razem	11 251 093,93	9 004 560,59	6 920 167,32	5 542 026,57	1 956 326,61	1 881 134,01	1 571 400,00	1 406 400,00	803 200,00	175 000,00	8 892,84	21 205,26	0,00	0,00				

DYREKTOR

Główny księgowy

BIEGLY REWIDENT
4437
mgr Andrzej Wójcik

Bardziej

Prof. dr hab. inż. Andrzej Pompa-Przedzinski

Zmiany w czynnych i biernych rozliczeniach międzyokresowych

L.P.	Czynne rozliczenia międzyokresowe	RAZEM			Stan na 31.12.2016
		Stan na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Media (energia, telekom., inne)	12 708,91	14 426,75	12 708,91	14 426,75
2.	Prenumeraty i wydawnictwa dotyczące roku następnego	6 973,09	6 268,90	6 973,09	6 268,90
3.	Ubezpieczenia roku następnego	93 414,75	133 603,42	97 067,40	129 950,77
4.	Usługi dot. roku następnego (przedpłaty na konferencje, bilety, delegacje)	886,67	886,67	886,67	886,67
5.	Umowy dzierżawy	129 565,10	10 828,95	21 657,90	118 736,15
6.	Wpis do książki telefonicznej	109,14	14,29	109,14	14,29
7.	Usługi informatyczne	2 427,61	3 135,92	2 427,61	3 135,92
8.	Reklama	10 000,00	1 000,00	10 000,00	1 000,00
9.	Odpis ZFSS	0,00	259 808,08	259 808,08	0,00
10.	Licencje	5 134,72	24 767,57	5 134,72	24 767,57
11.	Składka członkowska ISAG	1 520,32	0,00	1 520,32	0,00
12.	Przedpłaty (Szkoła Zimowa, bilety, delegacje)	2 190,40	17 970,29	2 190,40	17 970,29
13.	Rozliczenie kosztów projektów zagranicznych	544 436,85	179 973,52	408 718,71	315 691,66
14.	Rozliczenie kosztów projektów krajowych	2 870,26	382,10	2 870,26	382,10
15.	Zarachowane przychody rozliczane w czasie - dopłaty do rolnictwa	1 759 230,00	1 662 210,90	116 870,59	3 304 570,31
16.	Zarachowane przychody rozliczane w czasie - faktury	177 049,54	15 033,06	177 049,54	15 033,06
17.	Pozostałe (abonament parkingowy, części zamienne)	9 747,00	17 512,62	9 747,00	17 512,62
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		2 758 264,36	2 347 823,04	1 135 740,34	3 970 347,06

(w złotych)

L.P.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	Stan na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
1.	Rozlicz. międzyokresowe przych. (projekty zagraniczne)	226 913,00	123 835,50	0,00	350 748,50
2.	Rozlicz. międzyokresowe przych. (granty)	1 680 595,00	1 772 928,29	669 750,00	2 783 773,29
3.	Rozl. międzyokresowe przychodów (dotacje inwestycyjne)	19 176 547,96	1 751 833,93	3 140 363,27	17 788 018,62
4.	Rozl. międzyokr. przychodów-prawo wieczystego użytkowania	22 729 438,36	69 985,30	552 002,48	22 247 421,18
5.	Rozl. międzyokresowe przychodów (Zaliczki i przedpłaty)	479 183,06	67 494,44	528 268,11	18 409,39
6.	Rozl. międzyokresowe przychodów (dotacje roczne)	36 408,92	23 382 108,52	23 352 124,78	66 392,66
7.	Rozl. międzyokresowe przychodów (Biostrateg)	0,00	2 313 350,16	0,00	2 313 350,16
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		44 329 086,30	29 481 536,14	28 242 508,64	45 568 113,80

Sporządził: Dział Finansowy

Główny Księgowy

DYREKTOR

Badawca
mgr Edward Wętrik

Strózik
mgr Krzysztof Strózik

Prof. dr. hab. dr. Maciej Pompa-Robrzyński
Prof. dr. hab. dr. Maciej Pompa-Robrzyński

Stan zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

L.P.	Rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	RAZEM			
			Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
			Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku
1.	Kredyty długoterminowe		3 616 000,00	2 987 800,00	9 750 000,00	9 750 000,00
a	Umowa U/0089502222/0001/2012/1600	hipoteka łączna	2 016 000,00	1 612 800,00	6 000 000,00	6 000 000,00
b	Umowa KR/2012/431	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Obora wolnostanowiskowa 417 krów	hipoteka, weksel in blanco	1 600 000,00	1 375 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00
2.	Kredyty krótkoterminowe		703 200,00	736 800,00	0,00	0,00
a	Umowa U/0089502222/0001/2012/1600	hipoteka łączna	403 200,00	436 800,00	0,00	0,00
b	Umowa KR/2012/431	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Obora wolnostanowiskowa 417 krów	hipoteka, weksel in blanco	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
3.	Pożyczki		0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne		1 186 812,04	842 016,00	1 671 096,04	1 085 500,00
a	Poręczenie kredytu nr U/00307577820/0001/2013/440 5 z 03.07.2013 udzielonego Spółdzielni Producentów Mleka "KRASULA" (grunt dzierżawiony spółce ZD IZ PIB Chorzelów Sp. z o.o.)	hipoteka umowna TB1M/00032672/9	365 716,00	231 516,00	850 000,00	475 000,00
b	Leasing - ładowarka MANITOU	weksel in blanco do wysokości zadłużenia	62 096,04	0,00	62 096,04	0,00
c	Leasing - kombajn zbozowy CASE	weksel in blanco do wysokości zadłużenia	759 000,00	610 500,00	759 000,00	610 500,00
Razem			5 506 012,04	4 566 616,00	11 421 096,04	10 835 500,00

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy

Badano
BIEGŁY REWIDENI
4497
[Signature]
mgr Barbara Wolnik

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR
[Signature]
Prof. dr. hab. inż. Wacław Pompa-
Roberczyński

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

L.P.	Przychody ze sprzedaży	RAZEM		
		Ogółem	z tego sprzedaż	
			krajowa	na eksport
I.	produktów	71 768 269,66	71 768 269,66	0,00
1.	wyrobów, w tym:	35 129 922,17	35 129 922,17	0,00
a)	dopłaty do rolnictwa	2 880 861,29	2 880 861,29	0,00
2.	usług w tym:	36 638 347,49	36 638 347,49	0,00
a)	dotacje	25 326 169,52	25 326 169,52	0,00
b)	projekty badawcze "Granty"	669 750,00	669 750,00	0,00
c)	pozostałe	10 642 427,97	10 642 427,97	0,00
II.	sprzedaż wewnętrzna (koszt wytwarzania na własne potrzeby jednostki)	843 162,66	843 162,66	0,00
III.	materiałów i towarów	417 386,49	417 386,49	0,00
Razem		73 028 818,81	73 028 818,81	0,00
Wylączenia z przychodów wewnętrznych (z tytułu nauki)		2 165 733,11	2 165 733,11	
Suma po wylączeniach		70 863 085,70	70 863 085,70	
Ogółem		70 863 085,70	70 863 085,70	
Zmiana stanu produktów		-52 450,94	-52 450,94	
Przychody po wylączeniach		70 810 634,76	70 810 634,76	

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy

Badano
BIEGLY REWIC
4437
mgr Błażej Wroblewski


Główny Księgowy
Strózik
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR
Prof. dr hab. inż. Maciej Pompa-Roborzyński

Wyczerpanie do deklaracji podatkowej CIT-8 2016 r.	O G O L E M ZBIORCZO (CENTRALA IZ-PIB+ZD)			
	Ogółem	Działalność rolnicza	Pozostała działalność	Działalność naukowa
Wynik bilansowy za 2016 rok	7 885 808,37	-228 003,02	10 263 128,37	-2 149 316,98
Ogółem przychody (wg rachunku zysków i strat)	85 052 550,09	32 861 004,49	22 835 619,63	29 355 925,97
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	35 022 097,84	32 861 004,49	2 161 093,35	0,00
- sprzedaż zakładowych domów mieszkalnych art.12	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00
- ulga podatkowa w PFRON art.16, ust.1, pkt 36	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczono lecz nie otrzymane	272 577,02	0,00	272 577,02	0,00
- nalicz. odsetki od lokat na 31.12.2016 r. nie notyfikowane przez bank (bilansowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwrócone wydatki nie zaliczone wcześniej do k.u.p. art.12 ust.4pkt 6a	18 384,78	0,00	18 384,78	0,00
- dodatnie różnice kursowe "bilansowe"	195 599,70	0,00	195 599,70	0,00
- rozwiązanie rezerw	14 855,12	0,00	14 855,12	0,00
- dopłaty do kosztów usl. zbiorczych odp. ścieków art.12, ust. 4 pkt 6a	75 468,31	0,00	75 468,31	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności art.16, ust.1, pkt 26	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
- równowartość z tyt.odpisów prawa wiecz. użytkowania gruntów	482 017,18	0,00	482 017,18	0,00
- wartość przychodów uzyskanych z działalności rolniczej art.2	32 861 004,49	32 861 004,49	0,00	0,00
- wartość przychodów uzyskanych z dywidend	530 860,00	0,00	530 860,00	0,00
- wartość odszkodowania dotyczącego działalności rolniczej	476 331,24	0,00	476 331,24	0,00
Koszty sądowe zasądzone - pozycja zwiększająca podstawę opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody bez przychodów z działalności rolniczej i dywidend art.22	50 030 452,25	0,00	20 674 526,28	29 355 925,97
Ogółem koszty (wg rachunku zysków i strat)	77 166 741,72	33 089 007,51	12 572 491,26	31 505 242,95
- koszty uzyskania przychodów z działalności rolniczej	33 089 007,51	33 089 007,51	0,00	0,00
+/- Koszty roku 2015 (stanow. koszty uzysk. przych. w 2016 r.) oraz koszty w 2016 r. stanowiące koszty w 2017 r.	152 857,65	134 721,18	9 636,21	8 500,26
Koszty bez kosztów z działalności rolniczej	44 095 870,68	0,00	12 582 127,47	31 513 743,21
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	4 896 667,21	481 041,44	4 368 251,02	47 374,75
- wartość odpisów z tytułu zużycia środków trwałych, których zakup sfinansowano dotacjami	2 202 440,29	6 107,40	2 196 332,89	0,00
- wartość odpisów z tyt. prawa wieczystego użytkowania gruntu	482 017,18	18 103,17	463 914,01	0,00
- odpis aktualizujący na należności główne	123 851,18	0,00	123 851,18	0,00
- odpis aktualizujący na odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący na koszty procesowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki za zwłokę zarachowane lecz nie zapłacone	6 893,39	0,00	6 893,39	0,00
- utworzenie rezerwy na udziały (odpis aktualizujący)	486 080,00	0,00	486 080,00	0,00
- koszt dzierżawy mienia komunalnego za urz. służące do zbiorów odprow. ścieków	75 453,60	0,00	75 453,60	0,00
- zaniechane inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnice kursowe - podatek VAT	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty naliczone w XII. 2016 r., a wypł. w I. 2017 r.	923,47	923,47	0,00	0,00
- wierzytelności spisane jako nieściągalne	95,55	0,00	95,55	0,00
- różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych	12 986,84	0,00	12 986,84	0,00
- odsetki budżetowe	9,87	0,00	9,87	0,00
- darowizny	36 569,56	0,00	36 569,56	0,00
- wypłacone odszkodowania-reklamacje	962,50	0,00	962,50	0,00
- strata powstała w wyniku kradzieży	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na przyszłe ryzyko losowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieumorzona wartość zlikwidowanych śr. trwałych trwale nieczynnych	531 540,94	0,00	531 540,94	0,00
- niewypłacone wynagrodzenia (inne)	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja środków trwałych przyjętych na mocy leasingu finansowego	130 990,00	130 990,00	0,00	0,00
- amortyzacja i ubezpieczenie samochodu pow.20 000 EURO	3 153,60	3 153,60	0,00	0,00
- niewypłacone wynagrodzenia z tyt. umów cywilno - prawnych	20 611,50	7 811,50	0,00	12 800,00
- niewypłacone na r-k bankowy odpis na ZFSS	0,00	0,00	0,00	0,00
- niewypłacone wynagrodzenia z tyt. umów o pracę	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieopłacone skl. ZUS	205 616,67	169 349,25	9 949,62	26 317,80
- koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00	0,00	0,00
- składki na organizacje do których przynależność nie jest obowiązk.	5 238,46	5 238,46	0,00	0,00
- składka na PFRON	280 663,00	122 662,99	150 086,86	7 913,15
- opłata za korzystanie ze środowiska (opłata produktowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów	174 915,00	0,00	174 915,00	0,00
- inne koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów zapl.	115 654,61	16 701,60	98 609,21	343,80
Koszty zgodnie z przepisami podatkowymi	39 199 203,47	-481 041,44	8 213 876,45	31 466 368,46
Dochód (art.7, ust.2 ustawy)	10 350 207,34	0,00	12 460 649,83	-2 110 442,49
Ustalenie podstawy opodatkowania	363 220,47	0,00	361 691,60	1 528,87
Odliczenie darowizn na cele kultu religijnego (art.18, pkt.1 ppkt.7)	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
Podstawa opodatkowania po odliczeniach	361 220,47	0,00	359 691,60	1 528,87
Działalność rolnicza	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody wolne od podatku (bez dział. rolniczej) art.17, ust.1, pkt 4-8, pkt 13,26,28 i 29	9 986 986,87	0,00	12 098 958,23	-2 111 971,36
Dochody wolne od podatku art.17, ust.1, pkt 4d, 4g-4u, 5a, 26, 37 i nast.	2 205 376,93	0,00	2 205 376,93	0,00
- bony paliwowe art.17	0,00	0,00	0,00	0,00
- dotacje otrzymane z budżetu państwa art.17,	0,00	0,00	0,00	0,00
- wartość dotacji na nabycie środków trwałych art.17,	2 202 440,29	0,00	2 202 440,29	0,00
- odliczenia od dochodu-wartość dochodu z tytułu sprzedaży nieruchomości wchodzących w skład gospodarstwa rolnego art.17, ust. 1, pkt 1-3	2 936,64	0,00	2 936,64	0,00
Dochód zadeklarowany na działalność statutową	7 781 609,94	0,00	9 893 581,30	-2 111 971,36
Wyniki na poszczególnych rodzajach działalności	7 885 808,37	-228 003,02	10 263 128,37	-2 149 316,98
Podatek do zapłaty w 2016 r.(19%) od kwoty (361220,47)	68 632			
Wynik netto za 2016 r.	7 817 176,37			




 BIEGŁY REWIDEN 4437
 mgr Edward Wolnik
 mgr Krzysztof Stozik
 Główny Księgowy

DYREKTOR

 Prof. dr hab. inż. Maciej Pompa-Roborzyński
 Kierownik Jednostki

10 831 248,78
9 986 986,87

10 350 207,34

49 549 410,81

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.P.	Opis	RAZEM				W tym koszty finansowania	
		Stan na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016	odsetki	skapitalizowane różnice kursowe
1	Zakupy inwestycyjne, w tym:	0,00	2 780 585,94	2 780 585,94	0,00	0,00	0,00
1	Licencja "System Informacji Prawnej Legalis"	0,00	19 137,82	19 137,82	0,00	0,00	0,00
2	Zamrażarka niskotemperaturowa -85°C	0,00	30 745,93	30 745,93	0,00	0,00	0,00
3	Zamrażarka niskotemperaturowa do -80°C	0,00	28 989,03	28 989,03	0,00	0,00	0,00
4	Ucierak moździerzowy z wyposażeniem	0,00	29 159,22	29 159,22	0,00	0,00	0,00
5	Polarymetr	0,00	65 279,82	65 279,82	0,00	0,00	0,00
6	Zamrażarka głębokiego mrożenia	0,00	15 988,05	15 988,05	0,00	0,00	0,00
7	Zintegrowany System Analityczny do innowacyjnych i kompleksowych badań molekularnych	0,00	1 052 434,77	1 052 434,77	0,00	0,00	0,00
8	Switche wraz z redundantnymi zasilaczami, niezbędnym wyposażeniem	0,00	37 670,56	37 670,56	0,00	0,00	0,00
9	Zestaw do chromatografii cieczowej	0,00	279 999,66	279 999,66	0,00	0,00	0,00
10	Samochód dostawczy typ furgon	0,00	39 982,20	39 982,20	0,00	0,00	0,00
11	Aparat do badań GMO w paszach	0,00	203 167,27	203 167,27	0,00	0,00	0,00
12	Aparat do mineralizacji mikrofalowej	0,00	129 998,70	129 998,70	0,00	0,00	0,00
13	Laboratoryjny analizator ogólnego węgla organicznego OWO	0,00	79 642,10	79 642,10	0,00	0,00	0,00
14	Pozostałe	0,00	628 691,60	628 691,60	0,00	0,00	0,00
15	Monitoring SKURTCI	0,00	6 099,21	6 099,21	0,00	0,00	0,00
16	Licznik badania komórek somatycznych	0,00	8 800,00	8 800,00	0,00	0,00	0,00
17	Prasa KRONE FORTIMA	0,00	124 800,00	124 800,00	0,00	0,00	0,00
II	Inwestycje, w tym:	415 049,81	1 421 884,43	1 057 777,87	779 156,37	0,00	0,00
1	Inwestycja polegająca na przygotowaniu i wykonaniu myszami dla Działu Biotechnologii i Rzozrodu Zwierząt	11 685,00	135 946,35	0,00	147 631,35	0,00	0,00
2	Wykonanie dwóch komór klimatyzacyjnych w kurniku nr 9	60 946,50	78 545,94	0,00	139 492,44	0,00	0,00
3	Przystosowanie budynku "łącznika" w Aleksandrowicach na potrzeby Pracowni Fizjologii	3 690,00	215 511,87	0,00	219 201,87	0,00	0,00
4	Modernizacja budynku starej kuźni z przystosowaniem pomieszczeń do hodowli ślimaków	37 075,00	426 906,17	463 981,17	0,00	0,00	0,00
5	Rampa do rozładunku obornika przy budynku obory zwierząt doświadczalnych w Bałicach.	0,00	25 289,50	25 289,50	0,00	0,00	0,00
6	Wykonanie prac modernizacyjnych w 6 pomieszczeniach na potrzeby doświadczalnej hodowli mysz	0,00	125 180,49	0,00	125 180,49	0,00	0,00
7	Pozostałe	5 166,00	72 924,30	72 924,30	5 166,00	0,00	0,00
8	Kacznik - Dworzyska	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
9	Modernizacja magazyn Janikowo	45 494,69	-900,00	44 594,69	0,00	0,00	0,00
10	Modernizacja stodoły Janikowo	41 359,59	900,00	42 259,59	0,00	0,00	0,00
11	Przebudowa gęśnika nr 41	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00
12	Studnia głębinowa Dworzyska	1 900,00	540,25	0,00	2 440,25	0,00	0,00
13	Deszczownia	12 068,07	74 000,00	86 068,07	0,00	0,00	0,00
14	Wylęgarnia	67 327,00	15 775,30	0,00	83 102,30	0,00	0,00
15	Adaptacja części łącznika owczarni na pomieszczenie socjalne	0,00	5 186,40	0,00	5 186,40	0,00	0,00
16	Budowa gęśnika małego 564 m ²	0,00	2 542,57	0,00	2 542,57	0,00	0,00
17	Adaptacja budynku stolówki na pomieszczenia socjalne	31 506,14	0,00	31 506,14	0,00	0,00	0,00
18	Wiaty - ferma gęsi	11 413,60	55 281,30	66 694,90	0,00	0,00	0,00
19	Budowa gęśnika dużego 2310 m ²	0,00	7 930,00	0,00	7 930,00	0,00	0,00
20	Adaptacja budynku stajni na chłodnię	6 475,00	0,00	0,00	6 475,00	0,00	0,00
21	Modernizacja apartamentu Hrabiego	0,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00
22	Modernizacja pokrycia dachu na hali kombajnów	3 577,45	0,00	3 577,45	0,00	0,00	0,00
23	Modernizacja lagun Oczyszczalni Gnojowicy - F. Trzody Chlewnej	0,00	33 602,18	33 602,18	0,00	0,00	0,00
24	Modernizacja Fermy Trzody Chlewnej	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
25	Modernizacja kanalizacji sanitarnej - III etap	0,00	19 584,70	0,00	19 584,70	0,00	0,00
26	Osuszanie murów - bud. Nr 8	0,00	8 749,49	8 749,49	0,00	0,00	0,00
27	Modernizacja budynków na Fermie Trzody Chlewnej	0,00	81 800,00	81 800,00	0,00	0,00	0,00
28	Modernizacja pokrycia dachu na bud. gosp.	0,00	30 357,62	30 357,62	0,00	0,00	0,00
29	Instalacja sygnalizacji ppoż w Palacu	0,00	2 730,00	2 730,00	0,00	0,00	0,00
30	Modernizacja bud.gosp. na garaże dla kombajnów	6 223,00	0,00	0,00	6 223,00	0,00	0,00
31	Modernizacja Jalownika – łaki	13 642,77	0,00	13 642,77	0,00	0,00	0,00
32	Modernizacja pokrycia dachu na hali kombajnów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	415 049,81	4 202 470,37	3 838 363,81	779 156,37	0,00	0,00

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy

Badano
BIEGŁY REWIDENT
4437
E. Woliński
mgr E. Woliński

DYREKTOR
Prof. dr hab. inż. Maciej Pompa-Roborzyński

Instytut Zootechniki - PIB
ul. Sarego 2
31-047 Kraków

Wysokość nakładów poniesionych na niefinansowe aktywa trwałe

		RAZEM
L.P.	Nakłady na	Poniesione w 2016 r.
1.	Wartości niematerialne i prawne	26 265,69
2.	Środki trwałe	4 098 897,69
	- w tym służące ochronie środowiska	0,00
3.	Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego	779 156,37
	- w tym służące ochronie środowiska	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00
Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe na 2017 r. w tys. zł		8 957

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy

Badano
BIEGLY REWIDENT
4437
[Signature]
mgr Elżbieta Wobik

Główny Księgowy

[Signature]
mgr Krzysztof Stozik

DYREKTOR
[Signature]
Prof. dr. hab. inż. Maciej Pompa-
Roborzyński

Struktura środków pieniężnych

L.P.	Struktura środków pieniężnych	RAZEM	
		Stan na	
		Początek roku	Koniec roku
1.	w kasie	63 159,84	47 191,81
2.	na rachunkach bankowych	2 915 123,28	5 023 612,27
3.	inne środki pieniężne	28 986 867,44	32 511 980,71
4.	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem		31 965 150,56	37 582 784,79

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy

Badany
REZIDENT
1437
Edward Wolnik

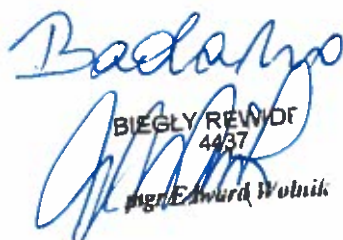
Główny Księgowy
Strózik
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR
Pompa-Robczyński
Prof. dr. hab. inż. Maciej Pompa-
Robczyński

Struktura zatrudnienia

L.P.	Struktura w grupach zawodowych	RAZEM			
		Stan na 31.12.2016		Przeciętne roczne zatrudnienie	
		w osobach	w etatach	w osobach	w etatach
1.	Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	255,00	250,33	258,00	252,26
2.	Pracownicy obsługi	60,00	59,00	61,00	60,01
3.	Pracownicy kierownictwa	7,00	7,00	8,00	7,30
4.	Pozostali pracownicy	171,00	164,68	180,00	173,74
Razem		493,00	481,01	507,00	493,31

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy


BIEGLY REWID
4437
mgr Edward Wobnik

Główny Księgowy

mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR

Prof. dr. h.c. inż. Maciej Pompa-
Robrzyński

Przychody i koszty finansowe

L.P.	Treść	RAZEM		
		Przychody	Koszty	Wynik
1	2	3	4	5
I	Odsetki	1 339 075,57	142 361,31	1 196 714,26
1.	Odsetki bankowe	1 278 261,87	0,00	1 278 261,87
2.	Odsetki z tyt.dostaw i usl.(otrzymane-zapłacone)	22 214,08	507,13	21 706,95
3.	Odsetki z tyt.dostaw i usl.(naliczone-niezapłacone PNP)	2 869,82	0,00	2 869,82
4.	Odsetki dotyczące leasingu	0,00	39 879,49	-39 879,49
5.	Odsetki budżetowe	0,00	0,00	0,00
6.	Odsetki od kredytu	0,00	100 765,09	-100 765,09
7.	Prowizja od kredytu	0,00	1 209,60	-1 209,60
8.	Odsetki od dywidendy	21 254,46	0,00	21 254,46
9.	Odsetki (od pożyczek i zwrotu dopłat)	14 475,34	0,00	14 475,34
II	Odsetki zarachowane (nie otrzymane-zapłacone)	-54 018,30	0,00	-54 018,30
III	Dywidendy	543 475,70	0,00	543 475,70
IV	Odpisy aktualizujące inwestycje	0,00	600 080,00	-600 080,00
1.	Odpis aktual.na zarachowane i zasądzone odsetki	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące na pozostałe inwestycje	0,00	600 080,00	-600 080,00
V	Inne	97 080,30	51 676,19	45 404,11
1.	Różnice kursowe zrealizowane	61 355,61	60 064,03	1 291,58
2.	Różnice kursowe bilansowe (PNP)	35 724,69	-8 387,84	44 112,53
3.	Sprzedaż akcji	0,00	0,00	0,00
4.	Zwrot dopłat	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe przychody-koszty finansowe:	0,00	0,00	0,00
a.	wyksięgowanie udziałów	0,00	0,00	0,00
b.	odsetki (od pożyczek i zwrotu dopłat)	0,00	0,00	0,00
c.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
Razem		1 925 613,27	794 117,50	1 131 495,77

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy

Badams
BIEGLY REWIDENCI
mgr Edward Wotnik

Główny Księgowy
Strózik
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR
Prof. dr. hab. inż. Janusz Pompa-Roborzyński

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

L.P.	Treść	RAZEM		
		Przychody	Koszty	Wynik
1	2	3	4	5
I.	Wynik na sprzedaży aktywów niefinansowych	1 765 987,66	689 728,54	1 076 259,12
1.	Sprzedaży składników nief. aktywów trwałych	1 765 987,66	158 187,60	1 607 800,06
2.	Nieumorzona wartość zlikwidowanych środków trwałych	0,00	531 540,94	-531 540,94
3.	Wpłata 50% do ANR	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	75 468,31	0,00	75 468,31
1.	Zwrot części podatku akcyzowego zawart. w cenie oleju	0,00	0,00	0,00
2.	Dopłata z tyt. zużycia do siewu materiału siewnego	0,00	0,00	0,00
3.	ścieków	75 468,31	0,00	75 468,31
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 913 239,90	123 851,18	4 789 388,72
1.	aktualizacja wartości należności (tworzenie - rozwiązanie)	33 239,90	30 915,10	2 324,80
2.	aktualizacja wart.niefinansowego majątku (tworzenie - rozwiązanie)	4 880 000,00	92 936,08	4 787 063,92
IV.	Inne przychody - koszty operacyjne	3 554 060,68	351 822,63	3 202 238,05
1.	Odpis aktualizujący wartość środków trwałych i aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
2.	Administrowanie zasobami mieszkaniowymi	7 791,54	36 000,00	-28 208,46
3.	Rozwiązanie rezerwy w związku ze śmiercią U. Cenker	22 516,80	0,00	22 516,80
4.	Darowizny	54 267,55	28 619,56	25 647,99
5.	Ulga w PFRON	0,00	0,00	0,00
6.	Zaniechane inwestycji	84 911,41	67 220,22	17 691,19
7.	Różnice z podziałów i komasacji gruntów	0,00	0,00	0,00
8.	Nadwyżki , niedobory magazynowe, likwidacja mater. nie przydat.	3 751,51	6 793,20	-3 041,69
9.	Ogłoszenia inne	0,00	0,00	0,00
10.	ST z ujawnienia	54 539,20	0,00	54 539,20
11.	Aport	0,00	0,00	0,00
12.	Zapis równoległy do odpisów amortyzacji od śr.trw.sfinansowanych z budżetu krajowego lub UE	2 202 440,29	0,00	2 202 440,29
13.	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	482 017,18	0,00	482 017,18
14.	Różnice z tyt. zaokrągleń	59,82	32,36	27,46
15.	Przyjęcie tryka z wymiany	0,00	0,00	0,00
16.	Nieumorzona wartość zlikwidowanych środków trwałych	0,00	38 221,83	-38 221,83
17.	Koszty procesowe (otrzymane-zapłacone)	12 153,55	19 061,61	-6 908,06
18.	Kary i odszkodowania (otrzymane-zapłacone)	0,00	0,00	0,00
19.	Opłata produkcyjna dot. Buraków	0,00	31 445,27	-31 445,27
20.	Oddanie w używanie indyw. Refrern. kwoty mlecznej	0,00	59 581,66	-59 581,66
21.	Fundacja Umowa ZZP/46/12 + aneks ZZP/266/13	47 167,39	0,00	47 167,39
22.	Niewypłacone nagrody	450,00	0,00	450,00
23.	Wierzytelności spiasne jako nieściagalne	0,00	95,55	-95,55
24.	Nagrody - wystawa	6 313,81	0,00	6 313,81
25.	Rozwiązanie/utworzenie rezerwy	0,00	0,00	0,00
26.	Rozliczenie poprzedniego roku	48 478,51	39 210,12	9 268,39
27.	Opłata reprograficzna	7 578,66	0,00	7 578,66
28.	spłata odpisanych należności	23 112,81	0,00	23 112,81
29.	Przeklasyfikowanie owiec do środków trwałych	336,00	0,00	336,00
30.	Padnięcia owiec	0,00	1 022,00	0,00
31.	Pozostałe przychody - koszty operacyjne stanowiące koszt uzyskania przychodu	18 946,25	1 335,65	17 610,60
32.	Pozostałe przychody - koszty operacyjne nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	477 228,40	23 183,60	454 044,80
	Razem	10 308 756,55	1 165 402,35	9 143 354,20

Sporządził: Dział Finansowy, Księgowy
mgr Edward Wolnik

Główny Księgowy

Badams

DYREKTOR

Prof. dr. hab. inż. Maciej Pompa-Roborzyński

Przychody z tytułu dotacji i dopłat do rolnictwa oraz na dofinansowanie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

(w złotych)

L.p.	Opis	2015 r.	2016 r.
Przychody z tytułu dotacji			
1.	Rolnictwo Ekologiczne	188 638,05	123 263,00
2.	Działalność Statutowa	7 620 680,00	8 210 190,00
3.	DUN	1 470 000,00	979 000,00
4.	Program Wieloletni - Ochrona i Zarządzanie krajowymi zasobami genetycznymi zwierząt w warunkach zrównoważonego użytkowania"	9 973 667,81	7 234 821,69
5.	Postęp biologiczny - Ocena wartości chodowlanej zwierząt	0,00	2 492 404,05
6.	Laboratorium referencyjne	938 199,19	947 498,47
7.	Postęp biologiczny - Badania podstawowe	2 738 529,65	2 753 922,62
8.	Młodzi Nukowcy	87 408,32	72 684,28
9.	Granty	549 380,00	669 750,00
10.	Dotacje przedmiotowe	40 000,00	32 421,47
11.	Projekt INNOMED	823 831,00	0,00
12.	Projekt Unijny - RUBIGAS	0,00	167 943,47
13.	Projekt Unijny - FARMLAND	0,00	146 287,36
14.	Dopłata do kosztów usługowego zbiorowego odprowadzania ścieków U.G.Krzemieniewo	75 468,30	75 468,31
Razem przychody z tytułu dotacji		24 505 802,32	23 905 654,72
Przychody z tytułu dotacji na zakup środków trwałych i wnip (równowartość amortyzacji)			0,00
1.	Dotacja do środków trwałych	1 889 131,16	1 814 298,21
2.	Dotacja do wartości niematerialnych i prawnych	351 133,99	304 712,98
3.	Oficyna-pomieszczenie biurowe	2 499,74	2 499,74
4.	Oficyna-dach i elewacja	3 607,66	3 607,66
Razem dotacje na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne		2 246 372,55	2 125 118,59
Przychody z tytułu dopłat do rolnictwa			0,00
1.	Płatność z tytułu realizacji przedsięwzięć rolnośrodowiskowych i dopłat bezpośrednich	1 695 912,00	1 621 532,23
2.	Płatność rolno-środowiskowo-klimatyczna - Owce	144 000,00	214 822,82
3.	Płatności bezpośrednie do gruntów	760 640,38	775 160,35
4.	Płatności do powierzchni uprawy buraków cukrowych	72 752,63	78 090,00
5.	Zwrot podatku akcyzowego	238 648,31	250 670,09
6.	Dopłata do sprzedanego mleka	0,00	4 488,60
7.	Płatności ONW	11 158,00	11 000,00
Razem przychody z tytułu dopłat do rolnictwa		2 923 111,32	2 955 764,09
Razem przychody z tytułu dotacji i dopłat		29 675 286,19	28 986 537,40
Wpływ dotacji na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne			0,00
1.	Zintegrowany system analityczny do innowacyjnych i kompleksowych badań molekularnych	0,00	944 804,93
2.	Zestaw do chromatografii cieczowej HPLC i aparat do badań GMO	0,00	473 167,27
3.	System do mineralizacji mikrofalowej MARS6	0,00	99 900,00
Razem wpływ dotacji na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne		0,00	1 517 872,20

BIEGŁY REWIDENT
Sporządził Dział Finansowo-Księgowy
mgr Edward Wolnik

31 MAR. 2017

Główny Księgowy
Krzysztof Strózik
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR
Prof. dr hab. inż. Maciej Pompa-Roborzyński

Instytut Zootechniki - PIB
ul.Sarego 2
31-047 Kraków

ZALĄCZNIK Nr 20
sprawozdanie łączne

Aktywa lub pasywa wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

L.P.	Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Razem		
		Łączna kwota na 31.12.2016	kwota krótkoterminowa	kwota długoterminowa
	Aktywa	111 043,79	0,00	111 043,79
1	Ubezpieczenia	12,19	0,00	12,19
2	Umowy dzierżawy	111 031,60	0,00	111 031,60
	Pasywa	49 979 036,30	7 634 882,55	42 344 153,75
1	Kredyt inwestycyjny	3 724 600,00	736 800,00	2 987 800,00
2	Leasing	704 731,89	229 997,88	474 734,01
3	Projekty zagraniczne	350 748,50	350 748,50	0,00
4	Granty	2 783 773,29	1 753 283,29	1 030 490,00
5	Dotacje inwestycyjne	17 788 018,62	2 008 441,77	15 779 576,85
6	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	22 247 421,18	2 489 218,45	19 758 202,73
7	Dotacje bieżące	66 392,66	66 392,66	0,00
8	Biostrateg	2 313 350,16	0,00	2 313 350,16

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy


BIEGŁY REWIDENT
4467
mgr Edward Wolnik

Główny Księgowy

mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR

Piotr Khabib
Kobrzyński

Informacja o posiadanych udziałach

L.P.	Nazwa i siedziba	Wartość na dzień 31.12.2016r.	Cena nominalna	Łączna liczba	Przyznane prawa	Procent zaangażowania w kapitale podstawowym	Procent głosów w walnym zgromadzeniu	Kwota kapitału własnego spółki na dzień bilansowy	(w złotych)	
									zysk (+) straty (-)	Wymik finansowy za rok obrotowy
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Centrum Odnawialnych Źródeł Energii IZ - PIB Pawłowice Sp.z o.o. AGIO	200 000,00 200 000,00	1 000,00	400	dywidenda / wybór zarządu	50,00%	50,0%	691 075,49	1 569,19	
2.	"INWESTROL IZ" Sp.z o.o.	1 036 000,00	1 000,00	1 036	dywidenda	17,26%	17,3%	27 817 485,49	376 019,12	
3.	ZD IZ Mełno Sp.z o.o.	5 612 000,00	1 000,00	5 612	dywidenda	47,97%	48,0%	12 936 117,36	-244 824,57	
4.	ZD IZ Grodziec Śląski Sp.z o.o. na dzień 31.12.2016r. brak wpisu do KRS	19 686 000,00 700 000,00	1 000,00	20 386	dywidenda / wybór zarządu	76,4%	76,4%	27 695 544,52	41 629,08	
5.	ZD IZ PIB Żemiki Wlk. Sp.z o.o.	20 193 000,00	1 000,00	20 193	dywidenda / wybór zarządu	100,0%	100,0%	15 200 873,43	-1 681 879,60	
6.	ZD IZ Odrzechowa Sp.z o.o.	11 747 000,00	1 000,00	11 747	dywidenda / wybór zarządu	100,0%	100,0%	15 101 111,27	28 817,94	
7.	Zakłady Tłuszczowe "BIELMAR" Sp. z o.o. Bielsko-Biała	61 500,00	100,00	615	dywidenda	1,32%	1,3%		18 550 188,08	
8.	ZD IZ PIB Kolbacz Sp.z o.o.	33 442 000,00	1 000,00	33 442	dywidenda / wybór zarządu	100,0%	100,0%	41 949 936,71	335 424,90	
9.	ZD IZ PIB Chorzelów Sp.z o.o.	19 329 000,00	1 000,00	19 329	dywidenda / wybór zarządu, rada	100,0%	100,0%	20 818 578,36	19 113,93	
10.	Udziały ZD IZ PIB Rudawa Sp.z o.o.	17 045 000,00	1 000,00	17 045	dywidenda / wybór zarządu, rada	100,0%	100,0%	19 199 839,47	143 820,83	
11.	Krajowa Spółka Cukrowa S.A	1 184,00	1,00	1 184	dywidenda	0,0001%	0,0001%	2 108 500 416,13	235 940 545,16	
12.	WCHIRZ Poznań z/s w Tulcach	50 005,00	50,00	685	Udział w walnym zgromadzeniu, dywidenda	0,1400%	0,1400%			
13.	WCHIRZ Poznań z/s w Tulcach	600,00	50,00	12	Udział w walnym zgromadzeniu, dywidenda	0,0030%	0,0030%			
	RAZEM UDZIAŁY w Sp. z o.o.	129 303 289,00								

Bedała
BIEGŁY REWIDENT
4433N
mgr Edward Holnik

Sporządził: Dział Finansowo-Księgowy

Główny Księgowy
Strud
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR
Grubowicz
Prod. i Dystryb. Masz. Pomp.
Roborzynski

Dane porównywalne

BILANS AKTYWA	BILANS ŁĄCZNY IZ PIB KRAKÓW		
	Stan na:		
	31-12-2015r.	31-12-2015r.	31-12-2016r.
		DANE PORÓWNYWALNE	
AKTYWA TRWAŁE			
A.IV.3 b) Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	78 884 025,53	78 284 025,53
udziały lub akcje	0,00	78 884 025,53	78 284 025,53
A.IV.3c) Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	78 909 793,64	25 768,11	41 987,87
udziały lub akcje	78 909 793,64	25 768,11	41 987,87
AKTYWA OBROTOWE			
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
B.II.2.a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	742 513,55	338 190,05
- do 12 miesięcy	0,00	742 513,55	338 190,05
B.II.2.b) inne	0,00	1 186 906,61	105 309,87
Należności od pozostałych jednostek			
B.3.a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	5 053 789,21	4 311 275,66	2 826 697,66
- do 12 miesięcy	5 053 789,21	4 311 275,66	2 826 697,66
B.3.c) inne	3 360 725,47	2 173 818,86	1 744 454,50

BILANS PASYWA	BILANS ŁĄCZNY IZ PIB KRAKÓW		
	Stan na:		
	31-12-2015r.	31-12-2015r.	31-12-2016r.
		DANE PORÓWNYWALNE	
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
B.2.a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	496 680,85	470 336,27
- do 12 miesięcy	0,00	496 680,85	470 336,27
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			
B.3.d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 992 473,66	2 495 792,81	1 501 368,56
do 12 miesięcy	2 992 473,66	2 495 792,81	1 501 368,56

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WYSZCZEGÓLNIENIE	RZ/S ŁĄCZNY IZ PIB KRAKÓW		
	ZA OKRES		
	2015 r.	2015 r.	2016 r.
		DANE PORÓWNYWALNE	
V. Wynagrodzenia	23 262 063,76	22 931 655,02	22 953 757,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 330 912,12	5 661 320,86	5 574 708,44
emerytalne	0	1 956 116,20	1 869 910,96
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	2 105 293,32	2 105 293,32	543 475,70
od jednostek powiązanych, w tym	0,00	0,00	0,00
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym	2 105 293,32	2 105 293,32	543 475,70
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	2 105 216,60	543 475,70

Badański
BIEGLY REWIDENT
4437
mgr Edward Wobnik

31 MAR. 2017

Główny Księgowy

Stuch
mgr Krzysztof Strózik

DYREKTOR

Prof. dr hab. inż. Maciej Pompa-Roborzyński
Prof. dr hab. inż. Maciej Pompa-Roborzyński

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi
oraz Dyrektora Instytutu Zootechniki - Państwowego Instytutu Badawczego
w Krakowie

Przeprowadziliśmy badanie załączonego, łącznego sprawozdania finansowego Instytutu Zootechniki – Państwowego Instytutu Badawczego w Krakowie za 2016 rok, na które składa się :

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. łączny bilans Instytutu sporządzony na dzień 31.12.2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 341 491 176,42 zł
3. rachunek zysków i strat – sprawozdanie łączne za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku wykazujący wynik netto 7 817 176,37 zł
4. zestawienie łączne zmian w funduszu własnym wykazujące zwiększenie o 1 210 239,43 zł
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016 – sprawozdanie łączne wykazujący zwiększenie o 5 618 949,12 zł
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą o rachunkowości”, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, kierownik jednostki oraz członkowie organu nadzorującego jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Jesteśmy odpowiedzialni za wyrażenie opinii o tym sprawozdaniu finansowym na podstawie przeprowadzonego przez nas badania.

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości oraz zgodnie z Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm. Standardy te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

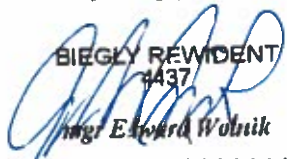
Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe :

- przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2016 roku, jak też jej wynik finansowy za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i postanowieniami statutu Instytutu.

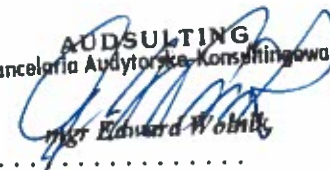
Badanie wykonał biegły rewident nr 4437 Edward Wolnik prowadzący w własnym imieniu i na własny rachunek Kancelarię Audytorsko - Konsultingową "AUDSULTING" będącą podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych nr 730 na liście w KIBR.

Kluczowy biegły rewident


BIEGLY REWIDENT
4437
mgr Edward Wolnik

Bydgoszcz 2017.04.04

AUDSULTING
Kancelaria Audytorsko-Konsultingowa
mgr Edward Wolnik
ul. Szwalbego 2/10, tel. 52/322-11-61
85-080 Bydgoszcz
NIP 554-100-41-01


AUDSULTING
Kancelaria Audytorsko-Konsultingowa
mgr Edward Wolnik

Raport

z badania łącznego sprawozdania finansowego
za rok 2016

**Instytutu Zootechniki
- Państwowego Instytutu Badawczego
w Krakowie**

„AUDSULTING”
Kancelaria Audytorsko - Konsultingowa
mgr Edward Wolnik
Bydgoszcz ul. Szwalbego 2/10

(Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr 730)

Spis treści

A. CZĘŚĆ OGÓLNA.....	4
1. Podstawa przeprowadzenia badania	4
2. Czas i miejsce badania.....	4
3. Wykonawca badania	4
4. Przedmiot badania.....	4
5. Zakres i metody badania.....	5
6. Charakterystyka badanej jednostki.....	5
7. Przedmiot działalności.....	6
8. Informacja o podstawie bilansu otwarcia ksiąg rachunkowych na dzień 01.01.2016 r. ...	6
9. Dane i wskaźniki ekonomiczne Instytutu za rok 2016.....	7
B. WYNIKI BADANIA	12
I. SYSTEM RACHUNKOWOŚCI I KONTROLI WEWNĘTRZNEJ ORAZ INWENTARYZACJI.....	12
1. System rachunkowości	12
2. Ocena systemu kontroli wewnętrznej.....	12
3. Inwentaryzacja.....	13
II. RZETELNOŚĆ I PRAWDIWOŚĆ UJĘCIA POSZCZEGÓLNYCH AKTYWÓW I PASYWÓW	14
1. Aktywa trwałe.....	14
1.1. Wartości niematerialne i prawne.....	14
1.2. Rzeczowe aktywa trwałe.....	15
1.2.1. Środki trwałe	15
1.2.2. Środki trwałe w budowie	16
1.3. Należności długoterminowe.....	16
1.4. Inwestycje długoterminowe	16
1.5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17
2. Aktywa obrotowe.....	17
2.1. Zapasy	17
2.2. Należności krótkoterminowe	18
2.2.1. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.....	18
2.2.2. Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	18
2.2.2.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych do 12 msc. ...	19
2.2.2.2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	19
2.2.2.3. Inne należności	19
2.3. Inwestycje krótkoterminowe	20
2.4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.....	20

3.	Fundusz własny.....	20
3.1.	Fundusz podstawowy	20
3.2.	Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny	21
3.3.	Pozostałe fundusze rezerwowe	21
3.4.	Wynik finansowy netto roku obrotowego (zysk netto)	21
4.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21
4.1.	Rezerwy na zobowiązania.....	21
4.2.	Zobowiązania długoterminowe	21
4.3.	Zobowiązania krótkoterminowe.....	22
4.3.1.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.....	22
4.3.2.	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek.....	22
4.3.3.	Kredyty i pożyczki	23
4.3.4.	Inne zobowiązania finansowe	23
4.3.5.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tyt. dost. i usług do 12 m-cy...23	
4.3.6.	Zaliczki otrzymane na dostawy	23
4.3.7.	Zobowiązania z tyt. podatków	23
4.3.8.	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń.....	24
4.3.9.	Inne zobowiązania krótkoterminowe	24
4.4.	Fundusze specjalne	24
5.	Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów.....	25
III.	RZETELNOŚĆ W ZAKRESIE KOMPLETNOŚCI I PRAWIDŁOWOŚCI POZYCJI KSZTAŁTUJĄCYCH WYNIK DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ROZLICZEŃ Z BUDŻETEM	25
1.	Rachunek zysków i strat	25
1.1.	Ewidencja przychodów i kosztów działalności.....	25
1.2.	Zestawienie zbiorcze sald wynikowych na dzień 31.12.2016 r	25
1.3.	Wynik finansowy netto	25
1.4.	Koszty w układzie rodzajowym	26
2.	Podatek dochodowy od osób prawnych.....	26
IV.	ZDARZENIA PO DACIE BILANSU	26
V.	INFORMACJA DODATKOWA	27
VI.	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM SPRAWOZDANIE ŁĄCZNE	27
VII.	RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH SPRAWOZDANIE ŁĄCZNE.....	27
VIII.	ZGODNOŚĆ Z PRAWEM.....	27
IX.	USTALENIA KOŃCOWE.....	27



**RAPORT Z BADANIA
ŁĄCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2016**

Instytutu Zootechniki - Państwowego Instytutu Badawczego
w Krakowie

A. CZEŚĆ OGÓLNA

1. Podstawa przeprowadzenia badania

Badanie przeprowadziła firma „AUDSULTING” Kancelaria Audytorsko - Konsultingowa mgr Edward Wolnik z siedzibą w Bydgoszczy przy ul. Szwalbego 2/10, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 730. Podstawą przeprowadzenia badania jest umowa nr ZZP/249/2016 zawarta dnia 07.11.2016 roku z dyrekcją Instytutu zgodnie z art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z p. zm.) zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

2. Czas i miejsce badania

Badanie zostało przeprowadzone w dniach 07.11.2016 – 04.04.2017 r. z przerwami w siedzibie badanej jednostki.

3. Wykonawca badania

Z ramienia firmy „AUDSULTING” badanie przeprowadził biegły rewident Edward Wolnik wpisany do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez KIBR. pod nr 4437 prowadzący we własnym imieniu i na własny rachunek firmę „AUDSULTING”, będącą podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych wpisanym na listę KIBR pod numerem 730.

4. Przedmiot badania

4.1 Badaniem objęto sprawozdanie finansowe, na które składa się :

- łączny bilans Instytutu sporządzony na dzień 31.12.2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 341 491 176,42 zł
- rachunek zysków i strat – sprawozdanie łączne za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujący wynik netto 7 817 176,37 zł
- zestawienie łączne zmian w funduszu własnym wykazujące zwiększenie o 1 210 239,43 zł
- rachunek przepływów pieniężnych – sprawozdanie łączne wykazujący zwiększenie środków o 5 618 949,12 zł
- informacja dodatkowa.



4.2 Badaniem objęto księgi rachunkowe i dokumentację stanowiącą podstawę sporządzenia badanego sprawozdania.

5. Zakres i metody badania

5.1 Badanie przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości oraz zgodnie z Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm. Standardy te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

5.2 Dyrektor Instytutu udostępnił całą wymaganą dokumentację, udzielił wymaganych w czasie badania wyjaśnień i dostarczył pisemne oświadczenie, potwierdzające prawidłowość i rzetelność sprawozdania finansowego, jak również omawiające wszelkie zobowiązania warunkowe oraz istotne zdarzenia, które nastąpiły pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania.

5.3 Przedmiotem badania nie było wykrycie i ujawnienie zdarzeń objętych ściganiem z mocy prawa oraz zdarzeń występujących poza systemem rachunkowości.

5.4 Badanie przeprowadzone zostało w części metodą reprezentacyjną, stąd, a także z uwagi na ograniczenia właściwe każdemu systemowi kontroli, nie jest możliwe uniknięcie ryzyka, iż pewne nieprawidłowości mogły zostać nie wykryte.

6. Charakterystyka badanej jednostki

6.1 Instytut Zootechniki – Państwowy Instytut Badawczy w Krakowie ul. Sarego 2, 31-047 Kraków.

Instytut Zootechniki – Państwowy Instytut Badawczy w Krakowie zwany dalej Instytutem działa na podstawie następujących przepisów :

- ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku o instytutach badawczych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 371 z p. zm.),
- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 listopada 2006 r. w sprawie nadania Instytutowi Zootechniki w Krakowie statusu Państwowego Instytutu Badawczego (Dz. U nr 202 poz. 1484),
- statutu Instytutu Zootechniki – Państwowego Instytutu Badawczego.



Instytut jest zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieście w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000125481, data pierwszego wpisu do rejestru z 01 sierpnia 2002 r.

6.2 Instytut posiada numer statystyczny REGON : 000079728 oraz numer identyfikacyjny

NIP: 675 – 000 – 21 – 30.

6.3 Funkcję Dyrektora Instytutu do dnia 20.02.2017 r. sprawował Pan prof. dr hab. Eugeniusz Herbut, a od dnia 21.02.2017 r. funkcję tę sprawuje Pan prof. dr hab. inż. Maciej Pompa-Roborzyński. Stanowisko Gł. Księgowego zajmuje Pan Krzysztof Strózik.

Przeciętne zatrudnienie za 2016 r. wyniosło 493,31 etaty.

7. Przedmiot działalności

Przedmiotem przeważającej działalności Instytutu są badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych.

Rodzaj prowadzonej przez jednostkę działalności odpowiada danym statutu oraz rejestracji sądowej.

8. Informacja o podstawie bilansu otwarcia ksiąg rachunkowych na dzień 01.01.2016 r.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych Instytutu na dzień 01.01.2016 r. był bilans sporządzony za 2015 rok zatwierdzony postanowieniem numer Fri 4403/33-2/16 Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 01.06.2016 r.

Wynik finansowy netto za 2015 r. przeznaczono na :

- fundusz rezerwowy w kwocie	574 516,26 zł
- fundusz badań własnych	6 606 936,94 zł

Decyzja o sposobie rozliczenia wyniku finansowego została prawidłowo ujęta w księgach 2016 roku.



9. Dane i wskaźniki ekonomiczne Instytutu za rok 2016

Działalność gospodarczą Instytutu, jej wynik oraz sytuację majątkową i finansową za rok 2016 charakteryzują następujące dane i wskaźniki :

9.1 Bilans analityczny :

Treść		Bilans zamknięcia 31.12.2016		Bilans otwarcia 01.01.2016		Dynamika
		zł	Udział %	zł	Udział %	
Aktywa		341 491 176,42	100,00	337 649 573,05	100,00	101,14
A	Aktywa trwale	248 709 861,75	72,83	250 203 417,86	74,10	99,40
I	wartości niematerialne i prawne	407 192,65	0,12	793 117,59	0,23	51,34
II	rzeczowe aktywa trwale	159 168 293,40	46,62	156 659 314,52	46,40	101,60
III	należności długoterminowe	700 000,00	0,20	0,00	0,00	-
IV	inwestycje długoterminowe	88 323 331,91	25,86	92 628 802,05	27,43	95,35
V	długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111 043,79	0,03	122 183,70	0,04	90,88
B	Aktywa obrotowe	92 781 314,67	27,17	87 446 155,19	25,90	106,10
I	zapasy	13 516 757,23	3,96	13 962 250,36	4,14	96,81
II	należności krótkoterminowe	5 676 928,96	1,66	8 707 765,94	2,58	65,19
III	inwestycje krótkoterminowe	69 728 325,21	20,42	62 140 058,23	18,40	112,21
IV	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 859 303,27	1,13	2 636 080,66	0,78	146,40
Pasywa		341 491 176,42	100,00	337 649 573,05	100,00	101,14
A	Fundusz własny	271 059 315,16	79,38	269 849 075,73	79,92	100,45
I	fundusz podstawowy	236 533 016,75	69,27	236 533 016,75	70,05	100,00
II	fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny	16 326 242,76	4,78	16 371 645,49	4,85	99,72
III	pozostałe fundusze rezerwowe	10 382 879,28	3,04	9 762 960,29	2,89	106,35
IV	wynik finansowy roku obrotowego	7 817 176,37	2,29	7 181 453,20	2,13	108,85
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	70 431 861,26	20,62	67 800 497,32	20,08	103,88
I	rezerwy na zobowiązania	167 923,41	0,05	120 460,44	0,04	139,40
II	zobowiązania długoterminowe	3 462 534,01	1,01	4 330 926,61	1,28	79,95
III	zobowiązania krótkoterminowe	21 251 699,43	6,22	19 499 207,03	5,77	108,99
IV	rozliczenia międzyokresowe	45 549 704,41	13,34	43 849 903,24	12,99	103,88

9.2 Rachunek zysków i strat.

Wyszczególnienie		2016 rok	2015 rok	%
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	70 810 634,76	71 363 548,05	99,23
B	Koszty działalności operacyjnej	73 199 676,36	74 203 097,32	98,65
C	Wynik na sprzedaży	-2 389 041,60	-2 839 549,27	84,13
D	Pozostałe przychody operacyjne	9 619 028,01	10 443 726,66	92,10
E	Pozostałe koszty operacyjne	475 673,81	964 858,63	49,30
F	Wynik na działalności operacyjnej	6 754 312,60	6 639 318,76	101,73
G	Przychody finansowe	1 873 937,08	3 593 229,95	52,15
H	Koszty finansowe	742 441,31	2 993 009,51	24,81
I	Wynik brutto	7 885 808,37	7 239 539,20	108,93
J	Podatek dochodowy	68 632,00	58 086,00	118,16
K	Wynik netto	7 817 176,37	7 181 453,20	108,85



9.3 Efektywność gospodarowania w 2016 r.

LP	Nazwa wskaźnika i jego wzór	Kryterium prezentacji	Rok obrotowy		
			2016	2015	2014
I. Wstępna analiza bilansu					
1	Złota reguła bilansowania $\frac{(\text{kapitały własne} + \text{zobowiązania długoterminowe}) \times 100}{\text{aktywa trwałe}}$	procent	110,38%	109,58%	105,80%
2	Złota reguła bilansowania $\frac{\text{kapitały obce krótkoterminowe} \times 100}{\text{aktywa obrotowe}}$	procent	30,27%	27,56%	25,48%
II. Wskaźniki rentowności			2016	2015	2014
3	Rentowność majątku (ROA) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	procent	2,29%	2,13%	1,94%
4	Rentowność kapitału własnego (ROE) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitały własne}}$	procent	2,88%	2,66%	2,42%
5	Rentowność netto sprzedaży $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	procent	11,04%	10,06%	8,68%
III. Wskaźniki płynności finansowej			2016	2015	2014
6	Wskaźnik płynności bieżącej (I) $\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{należności z tyt. dostaw i usług powyżej 12 msc}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	krotność	3,30	3,63	3,92
7	Wskaźnik płynności szybkiej (II) $\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{zapasy} - \text{krótkoterminowe RMK, czynne}}{\text{zobowiązania krótkotermin.} - \text{zobow. z tyt. dostaw i usług pow. 12 msc}}$	krotność	2,68	2,94	3,27
8	Wskaźnik płynności natychmiastowej (III) $\frac{\text{środki pieniężne}}{\text{zobowiązania krótkotermin.} - \text{zobow. z tyt. dostaw i usług pow. 12 msc}}$	krotność	1,34	1,33	1,38
IV. Wskaźniki rotacji (obrotowość)			2016	2015	2014
9	Szybkość obrotu należnościami $\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	w dniach	21	19	x
10	Szybkość obrotu zapasami $\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{koszt własny sprzedanych produktów i towarów}}$	w dniach	68	63	x
11	Stopień spłaty zobowiązań $\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{koszt własny sprzedanych produktów i towarów}}$	w dniach	12	13	x
12	Produktywność aktywów $\frac{\text{przychody ze sprzedaży}}{\text{aktywa ogółem}}$	zł / zł	0,21	0,21	0,22

V.	Wskaźniki finansowania		2016	2015	2014
13	Trwałość struktury finansowania kapitały własne + rezerwy długoterminowe + zobow. długoterminowe + zobow. z tyt. dostaw i usług pow. 12 msc aktywa ogółem	krotność	0,80	0,81	0,82
14	Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi kapitał własny + rezerwy długoterminowe aktywa trwałe	krotność	1,09	1,08	1,04
VI.	Inne wskaźniki		2016	2015	2014
15	Wskaźnik wyposażenia jednostki w trwałe śr. gospodarcze $\frac{\text{aktywa trwałe} \times 100\%}{\text{aktywa ogółem}}$	procent	72,83%	74,10%	77,17%
16	Wskaźnik ogólnego zadłużenia jednostki $\frac{\text{zobowiązania ogółem} \times 100\%}{\text{aktywa ogółem}}$	procent	20,62%	20,08%	19,72%
17	Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego $\frac{\text{zobowiązania ogółem}}{\text{kapitał własny}}$	zł / zł	0,26	0,25	0,25
18	Wskaźnik wyposażenia jednostki w kapitały własne $\frac{\text{kapitał własny} \times 100\%}{\text{pasywa ogółem}}$	procent	79,38%	79,92%	80,28%
19	Wskaźnik samofinansowania (przekładnia kapitałowa) $\frac{\text{kapitały obce}}{\text{kapitały własne}}$	krotność	0,26	0,25	0,25
20	Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej $\frac{\text{nakładności z tyt. dostaw i usług}}{\text{zobowiązania z tyt. dostaw i usług}}$	krotność	1,61	1,69	0,96
21	Wskaźnik Altmana $Z = (x1 * 1,2) + (x2 * 1,4) + (x3 * 3,3) + (x4 * 0,6) + (x5 * 1,0)$	krotność	5,70	6,23	7,23
x1	$\frac{\text{kapitał pracujący}}{\text{aktywa ogółem}}$		0,2	0,2	0,2
x2	$\frac{\text{zysk netto - dywidenda}}{\text{aktywa ogółem}}$		0,0	0,0	0,0
x3	$\frac{\text{zysk brutto - zapłacone odsetki}}{\text{aktywa ogółem}}$		0,0	0,0	0,0
x4	$\frac{\text{wartość księgową kapitału własnego}}{\text{wartość księgową kapitału obcego}}$		8,6	9,5	11,2
x5	$\frac{\text{przychody z c. sprzedaży}}{\text{aktywa ogółem}}$		0,2	0,2	0,2
<p>Objaśnienia do wnoszkowania ze wskaźnika Z :</p> <p>a) powyżej 2,99 firma charakteryzuje się dobrą kondycją finansową;</p> <p>b) 1,81-2,99 sytuacja jest niejednoznaczna;</p> <p>c) poniżej 1,81 - firma jest zagrożona upadłością;</p> <p>d) Z= 2,675 wartość graniczna dla Wskaźnika,</p>					

9.4 Ocena wskaźników efektywności gospodarowania :

W objętym badaniem roku obrotowym nastąpił spadek osiągniętych przychodów ogółem o 3,63% w stosunku do roku ubiegłego, a wraz z tym spadek kosztów ogółem o 4,79%. Relacje te wpłynęły na wykazanie niespełna 9% wyższego wyniku finansowego niż w roku poprzednim. Z uwagi na powyższe wszystkie wskaźniki rentowności wykazują wartość dodatnią.

Wskaźnik płynności bieżącej wyniósł 3,30 gdy w roku poprzednim wynosił 3,63. W literaturze jako wartości odpowiednie podaje się przedział w granicach od 1,5 – 3,0. Wskaźnik płynności szybkiej uległ obniżeniu z 2,94 w 2015 roku do 2,68 w 2016 roku. Wskaźnik płynności natychmiastowej za badany okres obrachunkowy wyniósł 1,34 gdy w roku poprzednim wynosił 1,33, dowodzi to, że Instytut jest w stanie natychmiast uregulować 134% swych bieżących zobowiązań.

Czas spływu należności wyniósł 21 dni. Czas regulacji zobowiązań uległ skróceniu o 1 dzień i wyniósł 12 dni. Natomiast czas obrotu zapasami wydłużył się z 63 dni w roku poprzednim do 68 w roku badanym. Korzystny jest wskaźnik ogólnego zadłużenia jednostki wynoszący 20,62%. Dowodzi to, że majątek Instytutu w głównej części finansowany jest funduszami własnymi.

Wyliczony wskaźnik Altmana informuje, że Instytut jest w dobrej kondycji finansowej i będzie w stanie kontynuować działalność w dotychczasowym zakresie, w dającej się przewidzieć przyszłości.



B. WYNIKI BADANIA

I. System rachunkowości i kontroli wewnętrznej oraz inwentaryzacji

1. System rachunkowości

Instytut posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady polityki rachunkowości określone w art. 10 ustawy o rachunkowości. Zasady te określono w planie kont przyjętym w Instytucie. Są one odpowiednie do zakresu prowadzonej działalności. Ewidencja księgowa prowadzona jest przy wykorzystaniu sprzętu i programów komputerowych. Środki trwałe ewidencjonowane są komputerowo przy wykorzystaniu książki środków trwałych i tabel amortyzacyjnych.

Wprowadzony w firmie wykaz kont syntetycznych oraz zbiory kont analitycznych umożliwiają grupowanie operacji gospodarczych wg zasad rachunkowości i są źródłem danych wprowadzonych do sprawozdania finansowego oraz informacji dodatkowej.

Prowadzone są odpowiednie urządzenia księgowe jak :

- dziennik,
- konta księgi głównej,
- konta ksiąg pomocniczych (analityka),
- zestawienia obrotów i sald księgi głównej i ksiąg pomocniczych.

System zapisów na tych urządzeniach pozwala na kompletne ujęcie operacji gospodarczych z podziałem na poszczególne okresy sprawozdawcze i narastająco od początku roku. Dowody księgowe stanowiące podstawę zapisów księgowych są prawidłowo wystawione i zakwalifikowane do ujęcia w księgach rachunkowych.

Księgi rachunkowe oraz dowody księgowe są prawidłowo archiwizowane i zabezpieczone przed dostępem osób trzecich.

2. Ocena systemu kontroli wewnętrznej

Kontrola wewnętrzna w jednostce przebiegała w badanym roku obrotowym według zasad uregulowanych w :

- wewnętrznych instrukcjach,
- zarządzeniach kierownika jednostki.

Stosowany system kontroli wewnętrznej obejmował kontrolę funkcjonalną. Wykonywali ją pracownicy zajmujący stanowiska kierownicze w zakresie wynikającym z zajmowanego stanowiska.



W szczególności kontrola funkcjonalna wykonywana była przez :

- pracowników księgowości Instytutu w zakresie formalno – rachunkowym – dokumentów stanowiących podstawę ujęcia operacji gospodarczych w ewidencji księgowej,
- kierownik jednostki w zakresie decyzyjnym dysponowania środkami pieniężnymi i składnikami aktywów.

Do działania systemu kontroli wewnętrznej w jednostce w zakresie kontroli merytorycznej i formalno - rachunkowej dowodów dokumentujących zdarzenia gospodarcze ujęte w księgach rachunkowych – uwag nie wnosi się.

Badanie działania systemu kontroli wewnętrznej przeprowadzono w takim zakresie w jakim wiązało się z badanym sprawozdaniem finansowym.

3. Inwentaryzacja

Instytut, a także Zakłady Doświadczalne wchodzące w skład Instytutu przeprowadziły inwentaryzację aktywów i pasywów z uwzględnieniem wymaganej częstotliwości, przedmiotu, jak również terminu jej przeprowadzenia. Obserwacja przeprowadzanych inwentaryzacji oraz badanie dokumentacji inwentaryzacyjnej potwierdziło poprawność rozliczenia i zaewidencjonowania jej wyników. Instytut spełnił wymagania ustawy o rachunkowości w zakresie inwentaryzacji majątku.



II. Rzetelność i prawidłowość ujęcia poszczególnych aktywów i pasywów**AKTYWA****1. Aktywa trwałe**

w kwocie

248 709 861,75 zł

Stanowią 72,83% sumy bilansowej aktywów i obejmują :

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r. B.Z.		Stan na 01.01.2016 r. B.O.		Zmiana	
	kwota	strukt.	kwota	strukt.	kwota	strukt.
wartości niematerialne i prawne	407 192,65	0,16	793 117,59	0,32	-385 924,94	25,84
rzeczowe aktywa trwałe	159 168 293,40	64,00	156 659 314,52	62,61	2 508 978,88	-167,99
należności długoterminowe	700 000,00	0,28	0,00	0,00	700 000,00	-46,87
inwestycje długoterminowe	88 323 331,91	35,51	92 628 802,05	37,02	-4 305 470,14	288,27
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111 043,79	0,04	122 183,70	0,05	-11 139,91	0,75
Razem	248 709 861,75	100,00	250 203 417,86	100,00	-1 493 556,11	100,00

1.1. Wartości niematerialne i prawne

w kwocie

407 192,65 zł

Obejmują wartość licencji i programów komputerowych. Wynikają z ewidencji.

Saldo prawidłowe.



1.2. Rzeczowe aktywa trwałe

w kwocie

159 168 293,40 zł

Na wykazane w bilansie rzeczowe aktywa trwałe składają się :

Wyszczególnienie	B.Z.	B.O.	Dynamika %
środki trwałe w wart. netto	158 389 137,03	156 244 264,71	101,37
środki trwałe w budowie	779 156,37	415 049,81	187,73
Razem	159 168 293,40	156 659 314,52	101,60

1.2.1. Środki trwałe

w kwocie

158 389 137,03 zł

Struktura środków trwałych w wartości netto w porównaniu z początkiem badanego okresu przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r. B.Z.		Stan na 01.01.2016 r. B.O.		Zmiana	
	kwota	strukt.	kwota	strukt.	kwota	strukt.
grunty	49 927 827,36	31,52	50 371 211,44	32,24	-443 384,08	-20,67
budynki, lokale i obiekty	83 164 774,98	52,51	79 523 884,65	50,90	3 640 890,33	169,75
urządzenia techniczne i maszyny	10 611 856,49	6,70	11 638 827,80	7,45	-1 026 971,31	-47,88
środki transportu	2 314 777,33	1,46	2 649 808,73	1,70	-335 031,40	-15,62
inne środki trwałe	12 369 900,87	7,81	12 060 532,09	7,72	309 368,78	14,42
Razem	158 389 137,03	100,00	156 244 264,71	100,00	2 144 872,32	100,00

Stan wykazany w bilansie wyceniono w wartości netto tj. wg wartości początkowej określonej w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.

Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w formie książki środków trwałych i tabel amortyzacyjnych.

Zmiany w stanie środków trwałych dotyczą :

Zwiększenia ogółem 12 236 355,05 zł

Zmniejszenia ogółem 10 091 482,73 zł

Zmiany te zostały prawidłowo udokumentowane.

Amortyzacja środków trwałych w roku obrachunkowym dokonywana była na podstawie planu amortyzacji, metodą liniową.

Klasyfikacja rodzajowa i terminy rozpoczęcia oraz zakończenia naliczeń są prawidłowe.

Saldo prawidłowe.

1.2.2. Środki trwale w budowie

w kwocie 779 156,37 zł

Obejmują nakłady poniesione na szesnaście zadań inwestycyjnych.

Wynikają z ewidencji analitycznej.

Saldo prawidłowe.

1.3. Należności długoterminowe

w kwocie 700 000,00 zł

Dotyczą podwyższenia kapitału zakładowego – brak wpisu w KRS . Wynikają z ewidencji.

Saldo prawidłowe.

1.4. Inwestycje długoterminowe

w kwocie 88 323 331,91 zł

Na wykazane w bilansie inwestycje długoterminowe składają się udziały i akcje w spółkach, udziały w spółdzielniach oraz lokaty długoterminowe wraz z odsetkami na koniec okresu bilansowego. Wynikają z ewidencji.

Saldo prawidłowe.



1.5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

w kwocie 111 043,79 zł

Obejmują umowy dzierżawy gruntów pod linie przesyłowe w części długoterminowej występujące w sprawozdaniu finansowym ZD w Kołudzie Wielkiej.

Wynikają z ewidencji bilansowej.

Saldo prawidłowe.

2. Aktywa obrotowe

w kwocie 92 781 314,67 zł

stanowią 27,17% sumy bilansowej aktywów.

Na wykazany w pozycji B aktywów bilansu, majątek obrotowy składają się :

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r. B.Z.		Stan na 01.01.2016 r. B.O.		Zmiana	
	kwota	strukt.	kwota	strukt.	kwota	strukt.
zapasy	13 516 757,23	14,57	13 962 250,36	15,97	-445 493,13	-8,35
należności krótkoterminowe	5 676 928,96	6,12	8 707 765,94	9,96	-3 030 836,98	-56,81
inwestycje krótkoterminowe	69 728 325,21	75,15	62 140 058,23	71,06	7 588 266,98	142,23
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 859 303,27	4,16	2 636 080,66	3,01	1 223 222,61	22,93
Razem	92 781 314,67	100,00	87 446 155,19	100,00	5 335 159,48	100,00

2.1. Zapasy

W kwocie 13 516 757,23 zł

Obejmują wartość materiałów, półproduktów i produktów w toku, produktów gotowych oraz towarów. Stany wykazane w bilansie wynikają z ewidencji ilościowo – wartościowej, uzgodnionej z ewidencją techniczną magazynów i zostały wycenione wg cen zakupu netto w odniesieniu do materiałów, według kosztu wytworzenia (ustalonego na poziomie nie wyższym od cen sprzedaży netto) w przypadku półproduktów, produktów w toku oraz wyrobów gotowych.

Saldo prawidłowe.

2.2. Należności krótkoterminowe

w kwocie 5 676 928,96 zł

Stanowią 1,66% ogólnej sumy aktywów i obejmują :

2.2.1. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

w kwocie 443 499,92 zł

obejmują :

- należności z tyt. dostaw i usług do 12 msc. 338 190,05 zł

- inne należności 105 309,87 zł

Wynikają z ewidencji.

Saldo prawidłowe

2.2.2. Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

w kwocie 5 233 429,04 zł

obejmują :

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r. B.Z.		Stan na 01.01.2016 r. B.O.		Zmiana	
	kwota	strukt.	kwota	strukt.	kwota	strukt.
należności od jednostek pozostałych z tyt. dostaw i usług do 12 m-cy	2 826 697,66	54,01	5 053 789,21	58,04	-2 227 091,55	64,10
należności od jednostek pozostałych z tyt. dostaw i usług powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	72 151,98	0,83	-72 151,98	2,08
należności z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ.	662 276,88	12,65	221 016,97	2,54	441 259,91	-12,70
inne	1 744 454,50	33,33	3 360 725,47	38,59	-1 616 270,97	46,52
należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	82,31	0,00	-82,31	0,00
Razem	5 233 429,04	100,00	8 707 765,94	100,00	-3 474 336,90	100,00

Należności na dzień 31.12.2016 r. ustalono w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy w kwocie należności nie występują należności przedawnione, umorzone lub nieściągalne.

Inwentaryzację stanu należności na dzień 31.12.2016 r. przeprowadzono drogą :

- uzyskania potwierdzenia stanu należności do konta rozrachunków z dostawcami i odbiorcami (podmioty gospodarcze prowadzące księgi rachunkowe),
- weryfikacji w odniesieniu do należności publicznoprawnych, rozrachunków z pracownikami i z osobami fizycznymi oraz podmiotami gospodarczymi nie prowadzącymi ksiąg rachunkowych.

Wykazane w bilansie należności zostały pomniejszone o odpis aktualizujący w kwocie 1 045 337,39 zł.

2.2.2.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych do 12 msc.

w kwocie 2 826 697,66 zł

wynikają z zestawienia kont analitycznych.

Ewidencja analityczna należności z tytułu dostaw i usług prowadzona jest komputerowo wg klientów z pełną specyfikacją salda kontrahenta wg poszczególnych faktur i dat sprzedaży.

Rotacja należności w roku obrachunkowym wynosiła 21 dni.

Saldo uznaje się za prawidłowe.

2.2.2.2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych

w kwocie 662 276,88 zł

Dotyczą:

- rozliczeń z tytułu podatku VAT 661 640,19 zł
- nadpłaty podatku od nieruchomości 58,00 zł
- rozliczeń z ZUS 578,69 zł

Wynikają z ewidencji analitycznej oraz ze złożonych deklaracji.

Saldo prawidłowe.

2.2.2.3. Inne należności

w kwocie 1 744 454,50 zł

Dotyczą między innymi rozrachunków z pracownikami z tytułu zaliczek i pożyczek mieszkaniowych, należności z ARiMR, oraz pozostałych rozrachunków. Wynikają z ewidencji analitycznej.

Saldo prawidłowe.



2.3. Inwestycje krótkoterminowe

w kwocie 69 728 325,21 zł

Obejmują :

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe 32 145 540,42 zł

- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne 37 582 784,79 zł

Stan środków pieniężnych zgodny jest ze stanem wykazanym w raportach kasowych i wyciągach bankowych oraz wynika z ewidencji księgowej. Środki pieniężne w kasach zostały objęte spisem z natury na dzień 31.12.2016 r. Prawidłowość udokumentowania operacji kasowych nie budzi zastrzeżeń. Salda na dzień 31.12.2016 r. zostały przez banki potwierdzone. Środki pieniężne prawidłowo wykazano w bilansie w wartości nominalnej. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe dotyczą lokat bankowych, wynikają z ewidencji oraz z potwierdzenia banków.

Saldo prawidłowe.

2.4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

w kwocie: 3 859 303,27 zł

Dotyczą kosztów związanych z ubezpieczeniami, licencjami, prenumeratami, rozliczeniem projektów, rozliczeniem dopłat do rolnictwa i innymi rozrachunkami.

Wynikają z ewidencji analitycznej.

Saldo prawidłowe.

Pasywa**3. Fundusz własny**

w kwocie 271 059 315,16 zł

3.1. Fundusz podstawowy

w kwocie 236 533 016,75 zł

stanowi 69,26% ogólnej sumy pasywów i wynika z ewidencji księgowej. W roku obrachunkowym nie uległ zmianie.

Saldo prawidłowe.



3.2. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny

w kwocie 16 326 242,76 zł

W okresie obrachunkowym uległ zmniejszeniu o 45 402,73 zł w związku z likwidacją środków trwałych.

Wynika z ewidencji bilansowej.

Saldo prawidłowe.

3.3. Pozostałe fundusze rezerwowe

w kwocie 10 382 879,28 zł

W roku obrachunkowym uległ zwiększeniu o wartość części z zysku za rok poprzedni w kwocie 574 516,26 zł oraz w związku z przeniesieniem z funduszu rezerwowego z aktualizacji wyceny w kwocie 45 402,73 zł. Wynika z ewidencji księgowej.

Saldo prawidłowe.

3.4. Wynik finansowy netto roku obrotowego (zysk netto)

w kwocie 7 817 176,37 zł

Dotyczy zysku bilansowego netto za rok 2016 ustalonego według ksiąg rachunkowych w rachunku zysków i strat. Ustalono w wielkości prawidłowej.

4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

w kwocie 70 431 861,26 zł

Stanowią 20,62% ogólnej sumy pasywów w tym :

4.1. Rezerwy na zobowiązania

w kwocie 167 923,41 zł

Obejmują rezerwy na koszty przełomu roku.

Wynikają z ewidencji.

Saldo prawidłowe.

4.2. Zobowiązania długoterminowe

w kwocie 3 462 534,01 zł

Dotyczą kredytów w banku BGŻ BNP PARIBAS oraz leasingu, w części długoterminowej.

Wynikają z ewidencji.

Saldo prawidłowe.



4.3. Zobowiązania krótkoterminowe

w kwocie 21 251 699,43 zł

w tym :

4.3.1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

w kwocie 470 336,27 zł

Dotyczą zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Wynikają z ewidencji.

Saldo prawidłowe.

4.3.2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

w kwocie 5 071 690,30 zł

w tym :

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r. B.Z.		Stan na 01.01.2016 r. B.O.		Zmiana	
	kwota	strukt.	kwota	strukt.	kwota	strukt.
kredyty i pożyczki	736 800,00	14,53	703 200,00	10,16	33 600,00	-1,82
inne zobowiązania finansowe	229 997,88	4,53	281 899,20	4,07	-51 901,32	2,81
zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tyt. dostaw i usług do 12 m-cy	1 501 368,56	29,60	2 992 473,66	43,24	-1 491 105,10	80,67
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	18 409,39	0,36	479 183,06	6,92	-460 773,67	24,93
zobow. z tyt. podatków, cel, ubezp. społecznych	1 511 372,05	29,80	1 177 578,29	17,02	333 793,76	-18,06
zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	487 645,16	9,62	455 496,31	6,58	32 148,85	-1,74
inne zobowiązania	586 097,26	11,56	830 336,80	12,00	-244 239,54	13,21
Razem	5 071 690,30	100,00	6 920 167,32	100,00	-1 848 477,02	100,00

Zobowiązania na dzień 31.12.2016 r. ustalono w kwocie wymagającej zapłaty.

W kwocie zobowiązań na dzień bilansowy nie występują zobowiązania przedawnione lub umorzone. Inwentaryzację stanu zobowiązań na dzień 31.12.2016 r. przeprowadzono drogą weryfikacji zobowiązań wobec kontrahentów, pracowników, osób fizycznych i zobowiązań publicznoprawnych.



4.3.3. Kredyty i pożyczki

w kwocie 736 800,00 zł
Obejmują część krótkoterminową kredytów w banku BGŻ BNP PARIBAS.
Wynikają z ewidencji analitycznej.
Saldo prawidłowe.

4.3.4. Inne zobowiązania finansowe

w kwocie 229 997,88 zł
Dotyczą zobowiązań z tytułu leasingu w części krótkoterminowej.
Wynikają z ewidencji analitycznej.
Saldo prawidłowe.

4.3.5. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tyt. dost. i usług do 12 m-cy

w kwocie 1 501 368,56 zł
Wynikają z ewidencji analitycznej prowadzonej na kartotekach wg kontrahentów z pełną specyfikacją salda kontrahenta wg poszczególnych faktur i daty dostawy.
Zobowiązania regulowano terminowo. Do dnia badania uregulowano wszystkie zobowiązania, których termin zapłaty upłynął.
Saldo prawidłowe.

4.3.6. Zaliczki otrzymane na dostawy

w kwocie 18 409,39 zł
Dotyczą zaliczek na dostawy.
Wynikają z ewidencji bilansowej.
Saldo prawidłowe.

4.3.7. Zobowiązania z tyt. podatków

w kwocie 1 511 372,05 zł
obejmują :
- podatek dochodowy od osób fizycznych 147 114,00 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych 68 632,00 zł
- podatek od nieruchomości 2 279,00 zł
- prawo wieczystego użytkowania gruntów 82 599,71 zł
- zobowiązania wobec ZUS 503 764,76 zł
- zobowiązania wobec PFRON 23 450,00 zł



- opłata za korzystanie ze środowiska	86 752,00 zł
- podatek VAT	114 623,59 zł
- dotacji	482 156,99 zł

Salda wynikają z ewidencji oraz ze sporządzonych deklaracji i zostały rozliczone w obowiązujących terminach.

Salda prawidłowe.

4.3.8. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń

w kwocie 487 645,16 zł

Dotyczą wynagrodzeń za grudzień 2016 r. wypłaconych w styczniu 2017 r.

Wynikają z ewidencji księgowej.

Saldo prawidłowe.

4.3.9. Inne zobowiązania krótkoterminowe

w kwocie 586 097,26 zł

Wynikają z ewidencji analitycznej i dotyczą między innymi rozrachunków z tytułu inwestycji, rozrachunków z pracownikami, z PZU, z PKZP oraz innych rozrachunków.

Zostały rozliczone w obowiązujących terminach.

Saldo prawidłowe.

4.4. Fundusze specjalne

w kwocie 15 709 672,86 zł

obejmują :

◆ **Fundusz badań własnych** 14 670 525,59 zł

Wynika z ewidencji bilansowej. Stan na dzień 31.12.2016 r. wykazano prawidłowo.

◆ **Fundusz nagród**

w kwocie 3,32 zł

Wynika z ewidencji bilansowej. Stan na dzień 31.12.2016 r. wykazano prawidłowo.

◆ **Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** 1 039 143,95 zł

Zasady tworzenia i gospodarowania funduszem ustala regulamin. Zwiększenia i zmniejszenia w badanym okresie następowały zgodnie z regulaminem. Stan na dzień 31.12.2016 r. wykazano prawidłowo.

Saldo prawidłowe.



5. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów

w kwocie 45 549 704,41 zł

Dotyczą biernych rozliczeń kosztów związanych z rozliczeniem prawa wieczystego użytkowania gruntów, otrzymanych dotacji na majątek trwały oraz rozliczenia grantów.

Wynikają z ewidencji bilansowej.

Saldo wykazane prawidłowo.

III. Rzetelność w zakresie kompletności i prawidłowości pozycji kształtujących wynik działalności gospodarczej i rozliczeń z budżetem**1. Rachunek zysków i strat****1.1. Ewidencja przychodów i kosztów działalności**

Sposób ewidencji przychodów i kosztów działalności odpowiada zasadom ustalonym w Zakładowym Planie Kont.

W ewidencji analitycznej koszty ujmowane są w układzie kosztów wg rodzajów.

Sprawozdanie „Łączny Rachunek zysków i strat”, sporządzane jest wg wariantu porównawczego.

1.2. Zestawienie zbiorcze sald wynikowych na dzień 31.12.2016 r

A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	70 810 634,76 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	73 199 676,36 zł
C. Wynik ze sprzedaży	-2 389 041,60 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	9 619 028,01 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	475 673,81 zł
F. Wynik na działalności operacyjnej	6 754 312,60 zł
G. Przychody finansowe	1 873 937,08 zł
H. Koszty finansowe	742 441,31 zł
I. Wynik brutto	7 885 808,37 zł
J. Podatek dochodowy	68 632,00 zł
K. Wynik netto	7 817 176,37 zł

1.3. Wynik finansowy netto

Został ustalony w sposób prawidłowy. W wyniku tym ujęto wszystkie osiągnięte przychody i obciążające Instytut koszty związane z tymi przychodami dotyczącymi roku obrachunkowego.

Łączny rachunek zysków i strat został sporządzony w sposób technicznie poprawny w układzie zgodnym z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości w sposób zgodny z ZPK i przyjętymi w nim zasadami ewidencji kosztów i przychodów.

1.4. Koszty w układzie rodzajowym

Wnoszą	73 199 676,36 zł
w tym :	
- amortyzacja	6 315 142,40 zł
- zużycie materiałów i energii	24 230 732,97 zł
- usługi obce	11 183 751,98 zł
- podatki i opłaty	915 885,51 zł
- wynagrodzenia	22 953 757,82 zł
- świadczenia na rzecz pracowników	5 574 708,44 zł
- pozostałe	1 697 105,98 zł
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	328 591,26 zł

Badanie potwierdziło :

- ujęcie w sprawozdaniu wszystkich przychodów i kosztów,
- prawidłowe ich zachowanie we właściwym okresie sprawozdawczym,
- właściwe zakwalifikowanie, opisanie i wykazanie w sprawozdaniu,
- właściwie wykonywaną kontrolę wewnętrzną w odniesieniu do ponoszonych kosztów i osiągniętych przychodów.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych

Dane dla ustalenia podatku dochodowego :

- dochód (art. 7 ust. 2)	10 350 207,34 zł
- dochody wolne (art. 17 ust. 1 pkt. 4d, 4g – 4u, 5a, 26, 27 i nast.)	2 205 376,93 zł
- dochód zadeklarowany na działalność statutową	7 781 609,94 zł
- odliczenie darowizny (art. 18 pkt. 1 ppkt. 7)	2 000,00 zł
- podstawa do opodatkowania po odliczeniach	361 220,47 zł
- podatek 19%	68 632,00 zł

Podatek właściwie naliczono i prawidłowo deklarowano.

IV. Zdarzenia po dacie bilansu

Po dacie sporządzenia bilansu nie zaszły jakiegokolwiek zmiany wywierające wpływ na sporządzony bilans, rachunek zysków i strat oraz wykazany w nim wynik finansowy, a także wpływające na możliwość dalszej kontynuacji działalności w dotychczasowym zakresie.



V. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa została sporządzona zgodnie z wymogami określonymi przepisami ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości / Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z p. zm./ załącznik nr 1 do ustawy.

VI. Zestawienie zmian w funduszu własnym sprawozdanie łączne

Sporządzone zostało zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29.09.1994 r o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z p. zm.) załącznik nr 1 do ustawy. Wykazuje ono stan funduszy własnych podany w poz *A- Fundusze własne* pasywów bilansu w kwocie 271 059 315,16 zł.

VII. Rachunek przepływów pieniężnych sprawozdanie łączne

Sporządzony zostało zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29.09.1994 r o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z p. zm.) załącznik nr 1 do ustawy. Wykazuje ono zwiększenie stanu środków pieniężnych o 5 618 949,12 zł.

VIII. Zgodność z prawem

Podczas badania nie stwierdziłem naruszenia prawa wpływającego na sprawozdanie finansowe.

IX. Ustalenia końcowe

Sporządzony raport z przebiegu badania został opracowany na podstawie przedłożonych do badania sprawozdań finansowych i danych wynikających z ksiąg rachunkowych .

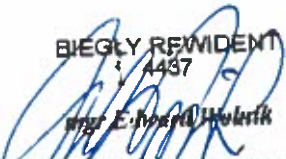
Biegły rewident badający sprawozdanie finansowe był niezależny oraz posiadał nieograniczoną zdolność do bezstronnego badania i sporządzenia opinii.

Niniejszy raport zawiera 27 strony kolejno ponumerowane i oznaczone skrótem podpisu biegłego rewidenta.

Raport sporządzono w ośmiu egzemplarzach z przeznaczeniem :

- 7 egzemplarzy – zleceniodawca,
- 1 egzemplarz – zleceniobiorca (biegły rewident).

Kluczowy biegły rewident


BIEGŁY REWIDENT
4437

mgr Edward Wolnik

Bydgoszcz 2017.04.04

AUDSULTING
Kancelaria Audytorsko-Konsultingowa
mgr Edward Wolnik
ul. Szwalbego 2/10, tel. 52/322-11-61
85-080 Bydgoszcz
NIP 554-100-41-01

AUDSULTING
Kancelaria Audytorsko-Konsultingowa

mgr Edward Wolnik

Tomasz K. Strojczak


Odpis

**MINISTER ROLNICTWA
I ROZWOJU WSI**

Warszawa, 2017.06.02

F.ri.073.2.6.2017

POSTANOWIENIE

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 13 i art. 19 ust. 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2016 r., poz. 371 z późn. zm.)

postanawiam

zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2016 r. Instytutu Zootechniki - Państwowego Instytutu Badawczego w Krakowie oraz osiągnięty zysk netto w wysokości 7 817 176,37 zł przeznaczyć na zwiększenie:

- funduszu rezerwowego o kwotę 1 584 916,34 zł,
- funduszu badań własnych o kwotę 4 797 650,17 zł,
- funduszu nagród o kwotę 1 434 609,86 zł.

Uzasadnienie

Kluczowy biegły rewident Edward Wolnik nr w rejestrze 4437 w opinii z dnia 4 kwietnia 2017 r. stwierdził, że zbadane sprawozdanie finansowe:

- a) przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Instytutu na dzień 31.12.2016 r., jak też jego wynik finansowy za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., zgodnie z mającymi zastosowania przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości
- b) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Instytut przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

z up. Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Kancelaria Notarialna
dr Paweł Blajer i Roman Wendelski S.C.
ul. Limanowskiego 35/1-2, 30-551 Kraków
REGON: 122494915, NIP: 6793079613
tel. 12 292 24 70

KANCELARIA NOTARIALNA -----

dr Paweł Blajer i Roman Wendelski Spółka Cywilna -----

Repertorium A: 2583 /2017 -----

Poświadczam zgodność niniejszego odpisu z okazanym dokumentem. -----

Pobrano wynagrodzenie za dokonanie czynności notarialnej na podstawie § 13 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 28 czerwca 2004 roku (Dz. U. Nr 148, poz. 1564 ze zmianami) w kwocie 6 zł oraz podatek od towarów i usług od tej kwoty, na podstawie art. 146a ustawy z dnia 11 marca 2004 roku (Dz. U. nr 54 poz. 535 ze zmianami) - w stawce 23% i w kwocie 1,38 zł -----

Razem pobrano kwotę 7,38 zł -----

Kraków, dnia 7 czerwca 2017 roku -----



Roman Wendelski
Roman Wendelski
Notariusz

**Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego przez
Instytut Zootechniki - Państwowy Instytut Badawczy w 2016r.**

Mienie trwałe Instytutu Zootechniki Państwowego Instytutu Badawczego obejmuje:

- nieruchomości: budynki, budowle, grunty o łącznej wartości: **133 092 602,34 zł**,
- ruchomości: maszyny i urządzenia, środki transportowe, sprzęt biurowy, aparatura naukowo-badawcza i inne o wartości netto: **25 296 534,69 zł**,
- środki trwałe w budowie o wartości: **779 156,37 zł**,
- wartości niematerialne i prawne: **407 192,65 zł**.

Mienie trwałe wycenia się według zasad określonych w art. 28 ustawy o rachunkowości tj. wg cen nabycia pomniejszonych o dokonane odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową, począwszy od następnego miesiąca po oddaniu ich do użytkowania. Stawki amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

I. Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto na 31.12.2015r.	Wartość netto na 31.12.2016r.	Zmiana bilansowa
1.	1. Wartości niematerialne i prawne	793 117,59	407 192,65	-385 924,94

Wartości niematerialne i prawne obejmują licencje na programy komputerowe, zaawansowane rozwiązania informatyczne, wykorzystywane w pracach naukowo-badawczych i innych. W stosunku do roku 2015 wartość WNiP spadła o 385 924,94 zł znaczny spadek wartości był spowodowany głównie odpisami umorzeniowymi.

II. Rzeczowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto na 31.12.2015r.	Wartość netto na 31.12.2016r.	Zmiana bilansowa
1.	1. Środki trwałe	156 244 264,71	158 389 137,03	2 144 872,32
2.	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	50 371 211,44	49 927 827,36	- 443 384,08
3.	b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 523 884,65	83 164 774,98	3 640 890,33
4.	c) urządzenia techniczne i maszyny	11 638 827,80	10 611 856,49	- 1 026 971,31
5.	d) środki transportu	2 649 808,73	2 314 777,33	- 335 031,40
6.	e) inne środki trwałe	12 060 532,09	12 369 900,87	309 368,78
7.	2. Środki trwałe w budowie	415 049,81	779 156,37	364 106,56
8.	3. Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
9.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	156 659 314,52	159 168 293,40	2 508 978,88

II. 1 Środki trwałe

Zmiany środków trwałych wynikały:

- ze zmian środków trwałych kwota 1 987 355,60 zł
- ze zmniejszenia wartości w związku z ich umorzeniem 4 358 376 ,72 zł
- ze zwiększenia wartości w wyniku rozwiązania odpisu aktualizującego na nieruchomości budowlane kwota 4 880 000 zł. Odpis utworzony był w związku z zniszczeniami wywołanymi powodzią w Żernikach Wielkich, ustąłą przyczyną zawiązania odpisu – zniszczone nieruchomości zostały wyremontowane.

Źródłem finansowania majątku były zarówno środki własne Instytutu oraz otrzymane dotacje. Sfinansowano m. in.:

- Prasa KRONE FORTIMA 124 800,00 zł
- Aparat do mineralizacji mikrofalowej 129 998,70 zł
- Aparat do badań GMO w paszach 203 167,27 zł
- Zestaw do chromatografii cieczowej 279 999,66 zł
- Zintegrowany System Analityczny do innowacyjnych i kompleksowych badań molekularnych 1 052 434,77 zł

Grunty oraz budynki mają w większości uregulowany stan prawny, niewielki procent nie posiada uregulowanego stanu prawnego ponieważ ciężą na nich roszczenia osób trzecich. Instytut posiada pełną dokumentację określającą stan prawny i techniczny nieruchomości. Dodatkowo pomieszczenia nie służące wykonywaniu działalności statutowej Instytut wynajmuje odpłatnie innym podmiotom, a uzyskane z tego tytułu przychody przeznaczone są na sfinansowanie działalności podstawowej Instytutu.

Umorzenie środków trwałych w 2016r. wynosiło 43,77% wartości początkowej. Majątek rzeczowy nie jest udostępniony do nieodpłatnego korzystania przez podmioty zewnętrzne, a przeprowadzane analizy przydatności posiadanych składników majątku trwałego zapewniają racjonalne gospodarowanie nim.

II. 2 Środki trwale w budowie

Wyceny środków trwałych w budowie dokonano wg cen zakupu lub kosztu ich wytworzenia. Środki trwale w budowie zostały zinwentaryzowane na 31.12.2016 r. i obejmują między innymi nakłady poniesione na:

- | | |
|---|---------------|
| - Przygotowanie i wykonanie myszarni dla Działu Biotechnologii i Rozrodu Zwierząt | 147 631,35 zł |
| - Przystosowanie budynku „łącznika” w Aleksandrowicach na potrzeby pracowni Fizjologii | 219 201,87 zł |
| - Wykonanie prac modernizacyjnych w 6 pomieszczeniach na potrzeby doświadczalnej hodowli mysz | 125 180,49 zł |
| - Wykonanie dwóch komór klimatyzacyjnych w kurniku nr 9 | 139 492,44 zł |

Główny Księgowy


Krzysztof Strozik


DYREKTOR
Prof. dr. hab. inż. Maciej Pompa-
Roborzyński