



MINISTER  
PRZEDSIĘBIORCZOŚCI  
I TECHNOLOGII  
DNP-IV.0111.12.10.2019.AS.3  
IK. 970105

Warszawa, dnia 27 czerwca 2019 r.

SIEĆ BADAWCZA LUKASIEWICZ- INSTYTUT LOGISTYKI I MAGAZYNOWANIA Kancelaria	
wpl.	02. 07. 2019
podpis.....	

**POSTANOWIENIE Nr 5 /19**

**o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego i zatwierdzeniu podziału zysku  
instytutu badawczego o nazwie Instytut Logistyki i Magazynowania z siedzibą w Poznaniu  
za rok obrotowy 2018**

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

**§ 1.**

Zatwierdzam Sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie Instytut Logistyki i Magazynowania z siedzibą w Poznaniu za rok obrotowy 2018, które składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 48 894 634,45 zł,
- 2) rachunku zysków i strat, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazuje zysk netto w wysokości 1 137 769,70 zł,
- 3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazującego zmniejszenie kapitału (funduszu) własnego o kwotę 133 338,07 zł,
- 4) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 669 943,45 zł,
- 5) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

**§ 2.**

Zatwierdzam podział zysku osiągniętego przez instytut badawczy o nazwie Instytut Logistyki i Magazynowania z siedzibą w Poznaniu za rok obrotowy 2018 w sposób następujący:

- kwotę 92 000,00 zł przeznacza się na fundusz rezerwowy
- kwotę 335 769,70 zł przeznacza się na fundusz badań własnych
- kwotę 610 000,00 zł przeznacza się na fundusz nagród
- kwotę 100 000,00 zł przeznacza się na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

**§ 3.**

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. Minister  
Katarzyna Lewandowska  
Dyrektor

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-03-25

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość	
Dane identyfikujące jednostkę		
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania		
Nazwa Firmy	Instytut Logistyki i Magazynowania	
Siedziba		
Województwo	wielkopolskie	
Powiat	Poznań	
Gmina	Stare Masto	
Mejsowość	Poznań	
Adres		
Adres		
Kraj	PL	
Województwo	wielkopolskie	
Powiat	Poznań	
Gmina	Stare Masto	
Nazwa ulicy	Estkowskiego	
Numer budynku	6	
Nazwa miejscowości	Poznań	
Kod pocztowy	61-755	
Nazwa urzędu pocztowego	Poznań	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki		
Kod P K D	7219Z	
Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji		
Numer KRS	0000052866	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		
Data Od	2018-01-01	
Data Do	2018-12-31	
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe; true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych		NIE
Założenie kontynuacji działalności		
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK	
Zasady (polityka) rachunkowości	Przyjętym w jednostce rokiem obrotowym (bilansowym i podatkowym) jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe prowadzi się i przechowuje w siedzibie ILiM. Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym wykazywane są ze szczegółowością wynikającą z ustawy o rachunkowości oraz wymogów organu nadzorującego. Instytut stosuje wprowadzone z dniem 1 maja 2017 r. „Zasady (politykę) rachunkowości”, obowiązujące od dnia 1 stycznia 2017 r., w formie dokumentacji opisującej zagadnienia wynikające z	

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

ustawy o rachunkowości. Dokonując wyboru rozwiązań dopuszczonych ustawą i dostosowując je do potrzeb jednostki, zapewniono wyodrębnienie w rachunkowości wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego I.LiM. Metody wyceny aktywów i pasywów opisano w punkcie P\_7B. Instytut prowadzi odrębną ewidencję zdarzeń niezaliczanych do działalności podstawowej i wspomagającej, określonej w statucie jednostki. Tworzymy fundusze wynikające z ustawy o Instytutach badawczych oraz innych szczegółowych przepisów. Środki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych są gromadzone na wyodrębnionym koncie i wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem. Zasady tworzenia oraz sposobu ich rozliczenia określone są w wewnętrznych aktach normalnych oraz polityce rachunkowości.

Wyceny aktywów, pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego dokonuje się według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Dla wielkości, w stosunku do których ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, stosuje się następujące metody wyceny: 1. Przy ustalaniu odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki (okresy) amortyzacyjne i zasady amortyzacji określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jeżeli przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest zgodny z okresem używania przyjętym dla celów podatkowych. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych od wartości początkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, w równych ratach co miesiąc, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te lub wartości wprowadzono do ewidencji (nie wcześniej niż po przyjęciu do używania), do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór. Na stan aktywów przyjmowane są wszystkie nabywane wartości niematerialne i prawne spełniające warunki określone w ich definicji oraz środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej 200 zł, z wyłączeniem składników wymienionych w „Zasadach (polityce) rachunkowości I.LiM”, które bez względu na wartość należy ujmować w inwentarzu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej (3.500 zł) amortyzuje się i umarza (bilansowo i podatkowo) w całości, w miesiącu przyjęcia do używania lub w miesiącu następnym, jeżeli jednorazowy odpis w koszty nie wpłynie na zmniejszenie wyniku finansowego. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. 2. Zapasy materiałowe wycenia się w ciągu roku obrotowego według cen zakupu. Na dzień bilansowy wartość materiałów znajdujących się na stanie magazynowym nie może być wyższa od ich cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania. Wartość rozchodu (zużycia, sprzedaży) materiałów z magazynu wycenia się: 1) dla jednostkowych, ściśle określonych (z reguły specjalistycznych) przedsięwzięć – w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów, niezależnie od daty ich zakupu, 2) dla powtarzalnych (standardowych) zdarzeń – przyjmując, że rozchód materiałów wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które najwcześniej nabyto. 3. Produkty (prace) w toku wycenia się w ciągu roku obrotowego w wysokości kosztów wytworzenia. Na dzień bilansowy wartość prac w toku nie może być wyższa od ich cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania. 4. Przychody z wykonania niezakończonych usług objętej umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu ustala się proporcjonalnie do stopnia zaangażowania usługi, mierzonego wielkością poniesionych kosztów. Z uwagi na specyfikę działalności oraz zadaniowy i etapowy system rozliczeń prac realizowanych przez Instytut, dla potrzeb ustalania przychodów z niezakończonych usług w „Zasadach (polityce) rachunkowości I.LiM” ustalono co następuje: 1) Jeżeli udział przychodów z niezakończonych usług o okresie realizacji dłuższym niż 6

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

cy na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych – nie dokonuje się ich wyceny oraz odpowiednio kosztów wytworzenia. Za miarę istotności przyjmuje się dla opisanych celów 1 % powołanych przychodów; 2) Umowy długoterminowe wieloetapowe, rozliczane i fakturowane odrębnie każdy etap, realizowane na zlecenie lub z dotacji bądź dofinansowania budżetu państwa oraz z umów między rządami państw, z uwagi na odmienny od powszechnie

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

stosowanego systemu rozliczeń, z reguły określany w formie wyliczeń przez przyznającego środki. Jak również okresową weryfikację, raportowanie i szczegółową kontrolę tych prac – nie podlegają zasadzie ustalania przychodów z wykonania i kosztów wytworzenia usług niezakończonych; 3) Umowy długoterminowe objęte inwentaryzacją, wykazane w arkuszu spisu z natury i nie wyłączone z tytułów opisanych w pkt. 1 i 2, podlegają weryfikacji na podstawie Kart Programowych danych zleceń oraz dokumentów źródłowych (umów, protokołów). Z uwagi na przyjęte zasady, iż wartość umowna wszystkich istotnych zleceń realizowanych w Instytucie jest znana z chwilą podpisywania umowy, wartość przychodów z niezakończonych usług oraz odpowiednio kosztów ich wytworzenia ustala się na podstawie planowanych wielkości przychodów i kosztów, po odliczeniu przychodów i kosztów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych. 5. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Tworzą je na: 1) Pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na: a) straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego, b) przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją; 2) Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych, rentowych, urlopowych itp. przyszłych świadczeń pracowniczych, wykazywane w bilansie jako rezerwy na zobowiązania; 3) W przypadku wystąpienia przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, ustala się aktywa i tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych. Wartość tych aktywów i rezerwę ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w bilansie oddzielnie, nie dokonując ich kompensaty.

ustalenia wyniku finansowego

Ustalenie wyniku finansowego dokonuje się według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Wyniki z działalności podstawowej, operacyjnej i finansowej oraz z całokształtu działalności przedstawia poniższe zestawienie (dane w zł):  
wynik ze sprzedaży wg Rachunku zysków i strat, wykazywany zgodnie z ustawą o rachunkowości -12 657 729,92 dotacje i dofinansowania do projektów ujmowane w pozostałych przychodach operacyjnych, natomiast koszty - w działalności podstawowej 13 047 735,00 wynik z działalności podstawowej (skorygowany o dotacje i dofinansowania) 390 005,08 pozostała działalność operacyjna wg Rachunku zysków i strat - dane wykazywane zgodnie z ustawą o rachunkowości 13 416 945,45 dotacje i dofinansowania do projektów wykazywane w kosztach działalności podstawowej, natomiast przychody - w pozostałych przychodach operacyjnych 13 047 735,00 wynik z działalności operacyjnej (skorygowany o dotacje i dofinansowania) 759 215,53 wynik z działalności finansowej 448 423,17 wynik z całokształtu działalności brutto 1 207 638,70 podatek dochodowy 69 869,00 wynik z całokształtu działalności netto 1 137 769,70

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z Załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2018.395 tj. z dnia 20.02.2018). Kwoty podane w złotych polskich. Sprawozdanie finansowe ILM zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Instytut od wielu lat rozwija działalność w dziedzinie cyfrowej gospodarki, aspirując do roli centrum kompetencji w tym obszarze, któremu sprzyjają światowe trendy gospodarcze. Jako jedyny w Polsce ośrodek badawczy zajmuje się kompleksowo praktycznymi aspektami logistyki i e-gospodarki, świadczy szeroki zakres usług badawczo-rozwojowych i doradczych dla przedsiębiorstw. W dniu 18.03.2019 r. Prezydent RP podpisał ustawę o Sieci Badawczej Łukasiewicz, która wejdzie w życie z dniem 01.04.2019 r.. Z tym dniem, instytucje Sieci powstałe z przekształcenia instytutów badawczych wstąpią we wszystkie prawa i obowiązki, których podmiotem były instytuty badawcze. Instytut Logistyki i Magazynowania w Poznaniu, z dniem wejścia w życie ustawy stanie się instytutem Sieci. Utworzenie Sieci Badawczej Łukasiewicz ma na celu zapewnienie efektywniejszej współpracy instytutów, które wejdą w jej skład, realizację celów Sieci szczególnie ważnych dla realizacji polityki gospodarczej, innowacyjnej i naukowej państwa, w tym w zakresie badań aplikacyjnych i prac rozwojowych. Dane zawarte w sprawozdaniu finansowym oraz przytoczone wyżej informacje pozwalają na wskazanie, iż w dającej się przewidzieć przyszłości nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Instytut.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji	Informacja nt kwalifikowanych podpisów elektronicznych
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	Sprawozdanie zostało podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym: 1. Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Ewa Stanisławska 2. Kierownik jednostki: Marcin Kraska
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	
Nazwa pozycji	Uprawnienia jednostki do certyfikowania
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	Posiadamy następujące uprawnienia do certyfikowania: 1) Laboratorium Badawcze - Akredytacja nr AB 053 Polskiego Centrum Akredytacji, Wykonywanie badań urządzeń elektronicznych na zgodność z normami w zakresie kompatybilności elektromagnetycznej (EMC), Akredytacja od 12.03.1996 r., data ważności certyfikatu: do 08.07.2018 r. Jednostka Notyfikowana Unii Europejskiej nr 1664 – ocena zgodności z wymaganiami Dyrektyw: a) 2014/53/UE - Dyrektywa urządzeń radiowych (RED), b) 2014/30/EU - Dyrektywa kompatybilności elektromagnetycznej (EMC), 2) Certyfikacja: a) Osób: - Kompetencje zawodowe European Logistician według zasad Europejskiego Towarzystwa Logistycznego (ELA) na poziomach: Junior, Senior i Master oraz Candidate European Logistician również na poziomach: Junior, Senior i Master. W oparciu o prawo wyłączności „The European Certification Board for Logistics awards the sole right to ELA Certification scheme for ILIM – Instytut Logistyki i Magazynowania” Instytut jest National Certification Center Poland. Certyfikaty przyznawane są przez European Logistics Association na podstawie procedur zaakceptowanych przez Towarzystwo, - Kompetencje zawodowe na poziomie Junior i Senior ze znajomości standardu BPMN 2.0. W oparciu o normę ISO/IEC 19510 "Information technology— Object Management Group Business Process Model and Notation", b) Wyrobów: - Stalowych statycznych systemów składowania - na Znak towarowo-gwarancyjny B14. Prawa do Znaku udzielane są w oparciu o normy: • PN-EN 15820:2010 Stalowe statyczne systemy składowania – Regaly paletowe o zmiennej konfiguracji – Tolerancje, odkształcenia i luzy manipulacyjne oraz • PN-EN 15635:2010 Stalowe statyczne systemy składowania – Zastosowanie i utrzymanie urządzeń do składowania, – Jakości kodów kreskowych w oparciu o normę: • PN-ISO/IEC 15420:2007 Technologia Informatyczna - Techniki automatycznej identyfikacji i gromadzenia danych – Wymagania dotyczące symboliki kodów kreskowych - EAN/UJC. Instytut posiada uprawnienia do realizacji innowacyjnych usług dla małych i średnich przedsiębiorstw jako akredytowana przez Ministerstwo Rozwoju instytucja otoczenia biznesu. Instytut nie posiada uprawnień do prowadzenia studiów podyplomowych i doktoranckich oraz homologowania produktów.

### Bilans

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Aktywa razem	48 894 634.45	48 933 419.56	
Aktywa trwałe	29 225 995.43	31 260 309.15	
Wartości niematerialne i prawne	167 733.61	198 200.44	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	
Wartość firmy	0.00	0.00	
Inne wartości niematerialne i prawne	167 733.61	198 200.44	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
Rzeczowe aktywa trwałe	22 148 140.33	23 917 123.31	
Środki trwałe	22 140 626.33	23 917 123.31	
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 300 146.64	1 317 486.34	
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 157 233.24	17 749 415.34	
urządzenia techniczne i maszyny	2 021 115.41	2 495 806.44	
środki transportu	0.00	0.00	
inne środki trwałe	1 662 131.04	2 354 415.19	
Środki trwałe w budowie	7 514.00	0.00	

Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
Należności długoterminowe	0.00	0.00
Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
Inwestycje długoterminowe	6 910 121.49	7 144 985.40
Nieruchomości	6 637 521.49	6 872 385.40
Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
Długoterminowe aktywa finansowe	272 600.00	272 600.00
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach	272 600.00	272 600.00
– udziały lub akcje	272 600.00	272 600.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
Aktywa obrotowe	19 668 639.02	17 673 110.41
Zapasy	4 441 383.53	4 467 377.03
Materiały	28 331.02	32 459.99
Półprodukty i produkty w toku	4 413 052.51	4 434 917.04
Produkty gotowe	0.00	0.00
Towary	0.00	0.00
Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
Należności krótkoterminowe	7 826 926.41	7 470 877.81
Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Należności od pozostałych jednostek	7 826 926.41	7 470 877.81
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 878 170.90	7 035 445.51
– do 12 miesięcy	1 146 955.90	1 797 936.51

– powyżej 12 miesięcy	4 731 215.00	5 237 509.00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 528.38	31 756.83
inne	1 926 375.60	403 675.47
dochodzone na drodze sądowej	13 851.53	0.00
Inwestycje krótkoterminowe	7 256 677.58	5 586 734.13
Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 256 677.58	5 586 734.13
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 256 677.58	5 586 734.13
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	866 677.58	1 386 734.13
– inne środki pieniężne	6 390 000.00	4 200 000.00
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	143 651.50	148 121.44
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
Pasywa razem	48 894 634.45	48 933 419.56
Kapitał (fundusz) własny	20 791 654.91	20 924 992.98
Kapitał (fundusz) podstawowy	16 587 478.61	16 587 548.20
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0.00	0.00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	926 406.60	926 337.01
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 140 000.00	1 970 000.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
Zysk (strata) netto	1 137 769.70	1 441 107.77
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 102 979.54	28 006 426.58
Rezerwy na zobowiązania	2 046 889.46	1 669 476.31
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 046 889.46	1 669 476.31
– długoterminowa	1 116 538.20	812 373.94
– krótkoterminowa	930 351.26	857 102.37
Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	0.00	0.00
Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w		

kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	13 987 597,97	11 874 496,77
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 941 552,13	846 034,97
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	546 488,84	492 735,37
– do 12 miesięcy	546 488,84	492 735,37
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 302 658,49	353 299,60
z tytułu wynagrodzeń	1 057 906,09	0,00
inne	34 498,71	0,00
Fundusze specjalne	11 046 045,84	11 028 461,80
Rozliczenia międzyokresowe	12 068 492,11	14 464 453,50
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	12 068 492,11	14 464 453,50
– długoterminowe	10 077 486,44	10 855 592,80
– krótkoterminowe	1 991 005,67	3 608 860,70

### Rachunek zysków i strat

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)			
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	15 881 472,72	14 080 204,19	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki			
Dotacje do działalności podstawowej	3 061 652,21	2 858 840,69	
Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 534 520,18	10 969 650,11	
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	285 300,33	251 713,39	
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	20 390 447,71	16 827 773,49	



– jednostkom powiązanim	0.00	0.00
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	20 262 543.27	16 708 961.35
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	117 904.44	118 812.14
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	- 4 498 974.99	- 2 747 569.30
Koszty sprzedaży	0.00	0.00
Koszty ogólnego zarządu	8 158 754.93	7 451 329.41
Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	- 12 657 729.92	- 10 198 898.71
Pozostałe przychody operacyjne	15 994 647.14	13 847 287.25
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
Dotacje	13 765 590.78	11 354 535.62
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	212.25	4 280.52
Inne przychody operacyjne	2 228 844.11	2 488 471.11
Pozostałe koszty operacyjne	2 577 701.69	2 825 512.22
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	900.00	720.00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	111 632.44	6 536.90
Inne koszty operacyjne	2 465 169.25	2 818 255.32
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	759 215.53	822 876.32
Przychody finansowe	449 348.87	705 768.76
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
Odsetki, w tym:	449 348.87	705 768.76
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00
Koszty finansowe	925.70	34 537.31
Odsetki, w tym:	172.09	287.90
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
Inne	753.61	34 249.41
Zysk (strata) brutto (I+J–K)	1 207 638.70	1 494 107.77
Podatek dochodowy	69 869.00	53 000.00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
Zysk (strata) netto (L–M–N)	1 137 769.70	1 441 107.77

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 924 992.98	23 902 870.73	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
– korekty błędów	0.00	0.00	
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 924 992.98	23 902 870.73	
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 587 548.20	16 587 548.20	
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	- 69.59	0.00	

zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki		
- odpis z zysku	0.00	0.00
- wydatki na udziały (emisji akcji)	0.00	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki		
- różnice z aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	69.59	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki		
- odpis z zysku	0.00	0.00
- umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki		
- różnice z aktualizacji wyceny środków trwałych	69.59	0.00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	16 587 478.61	16 587 548.20
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0.00	0.00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
- podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- pokrycia straty	0.00	0.00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	926 337.01	926 337.01
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	69.59	0.00
zwiększenie (z tytułu)	69.59	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- zbycia środków trwałych	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	926 406.60	926 337.01
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 970 000.00	1 580 000.00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	170 000.00	390 000.00
zwiększenie (z tytułu)	170 000.00	390 000.00
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 140 000.00	1 970 000.00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 441 107.77	4 808 985.52
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 441 107.77	4 808 985.52
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 441 107.77	4 808 985.52
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	1 441 107.77	4 808 985.52
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00

Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
Wynik netto	1 137 769.70	1 441 107.77
zysk netto	1 137 769.70	1 441 107.77
strata netto	0.00	0.00
odpisy z zysku	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 791 654.91	20 924 992.98
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 745 885.21	19 653 885.21

### Rachunek przepływów pieniężnych

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0.00	0.00	
Zysk (strata) netto	1 137 769.70	1 441 107.77	
Korekty razem	- 11 150 373.18	- 11 982 706.71	
Amortyzacja	2 676 849.43	3 316 176.76	
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0.00	0.00	
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	900.00	720.00	
Zmiana stanu rezerw	377 413.15	15 818.77	
Zmiana stanu zapasów	25 993.50	- 484 569.20	
Zmiana stanu należności	- 356 048.60	- 681 515.69	
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	774 097.44	- 2 036 052.10	
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 14 649 578.10	- 12 113 285.25	
Inne korekty	0.00	0.00	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 10 012 603.48	- 10 541 598.94	
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00	
Wpływy	0.00	2 009 579.60	
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	
w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00	
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00	
– odsetki	0.00	0.00	
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00	
Inne wpływy inwestycyjne	0.00	2 009 579.60	
Wydatki	575 539.72	3 042 915.61	
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	560 639.72	3 008 115.61	
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00	
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	
w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00	
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00	
Inne wydatki inwestycyjne	14 900.00	34 800.00	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	- 575 539.72	- 1 033 336.01	

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0.00	0.00
Wpływy	12 258 086.65	10 767 110.88
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
Inne wpływy finansowe	12 258 086.65	10 767 110.88
Wydatki	0.00	0.00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00
Splaty kredytów i pożyczek	0.00	0.00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00
Odsetki	0.00	0.00
Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12 258 086.65	10 767 110.88
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 669 943.45	- 807 824.07
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 669 943.45	- 807 824.07
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
Środki pieniężne na początek okresu	5 586 734.13	6 394 558.20
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	7 256 677.58	5 586 734.13
– o ograniczonej możliwości dysponowania	847 654.32	797 486.28

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa	Wartość łączna (Rok bieżący)	Zysków kapitałowych (Rok bieżący)	Z Innych źródeł przychodów (Rok bieżący)	Wartość łączna (Rok poprzedni)	Zysków kapitałowych (Rok poprzedni)	Z Innych źródeł przychodów (Rok poprzedni)
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Onis Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego						
Załączony plik DODATK.INF_1_OBJASN.2018.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Onis Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego - załącznik nr 1						
Załączony plik Zał.1-Inf.Dod.2018r.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Onis Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego - załącznik nr 2						
Załączony plik Zał.2-Inf.Dod.2018r.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Onis Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego - załącznik nr 3						
Załączony plik Zał.3-Inf.Dod.2018r.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Onis Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego - załącznik nr 4						
Załączony plik Zał.4-Inf.Dod.2018r.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Onis Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego - załącznik nr 5						

Załączony plik Zal.5-Inf.Dod.2018r.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego - załącznik nr 6

Załączony plik Zal.6-Inf.Dod.2018r.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego - załącznik nr 7

Załączony plik Zal.7-Inf.Dod.2018r.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego - załącznik nr 8

Załączony plik Zal.8-Inf.Dod.2018r.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego - załącznik nr 9

Załączony plik Zal.9-Inf.Dod.2018r.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Załączony plik ZEST.ZMIAN\_w\_KAP.WLASNYM2018.pdf

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

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący 1 207 638.70

Rok poprzedni

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	2 402 032.99	0.00
---	-----------------	------

C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00
---	------	------

D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00
---	------	------

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	17 261 012.70	0.00
---	------------------	------

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00
---	------	------

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00
---	------	------

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00
---	------	------

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	15 698 884.24	0.00
---	------------------	------

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący 367 734.00

Rok poprzedni

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący 69 889,00

Rok poprzedni

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego  
Instytutu Logistyki i Magazynowania (ILiM)  
za 2018 rok**

Sporządzone zgodnie z Załącznikiem nr 1 „Dodatkowe informacje i objaśnienia” do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2018.395 t.j. z dnia 20.02.2018).

Kwoty podane w złotych polskich.

**I.**

1. Zmiany wartości grup rodzajowych **środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych**, a także stany i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji, umorzenia i odpisów aktualizujących oraz wartości netto wymienionych składników majątkowych przedstawiają Załączniki Nr 1-3.
2. W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
3. W ILiM nie wystąpiły zdarzenia powodujące wykazanie kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwoty wartości firmy.
4. Wartość **gruntów użytkowanych wieczystie** wynosi 2.190.846,00 zł. Dane nt. gruntów zawarto w Załącznikach Nr 1-3.
5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów wynosi 2.081,02 zł.
6. Instytut nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.
7. Stan **odpisów aktualizujących wartość należności:**

	<b>2018 r.</b>	<b>2017 r.</b>
na początek roku	<b><u>20 370,70</u></b>	<b><u>29 498,84</u></b>
1) wierzytelności od dłużników postawionych w stan upadłości	9 849,56	20 987,62
2) zasądzone wierzytelności	5 238,84	6 867,51
3) wierzytelności dochodzone w sądzie	5 282,30	667,00
4) wierzytelności wątpliwe w toku wyjaśnień	0,00	976,71
<b>Zwiększenia</b>	<b><u>194 014,16</u></b>	<b><u>8 573,29</u></b>
1) należności od dłużników postawionych w stan upadłości	81 096,11	1 293,13
2) zasądzone wierzytelności (koszty procesu, odsetki, należność główna)	1 285,61	1 997,86
3) wierzytelności dochodzone w sądzie	111 632,44	5 282,30
<b>Zmniejszenia</b>	<b><u>3 300,88</u></b>	<b><u>17 701,43</u></b>
1) rozwiązanie odpisu aktualizującego w związku z zakończeniem postępowania upadłościowego	2 187,54	9 709,92
2) rozwiązanie odpisu aktualizującego w związku z umorzeniem postępowania upadłościowego	0,00	2 292,29

3) rozwiązanie odpisu aktualizującego w związku z uprawomocnieniem nakazu zapłaty	723,24	667,00
4) spłata wierzytelności	390,10	5 032,22
Stan odpisów aktualizujących na koniec roku	<b><u>211 083,98</u></b>	<b><u>20 370,70</u></b>
1) wierzytelności od dłużników postawionych w stan upadłości	88 758,13	9 849,56
2) zasądzone wierzytelności	6 134,35	5 238,84
3) wierzytelności dochodzone w sądzie	116 191,50	5 282,30

Wszystkie opisane wyżej odpisy aktualizujące korygują stan należności ujętych w pozycji B.II.3 aktywów bilansu.

8. Instytut Logistyki i Magazynowania jest instytutem badawczym, tj. państwową osobą prawną, której cały **kapitał podstawowy** stanowi własność państwowej osoby prawnej.
9. Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym jako odrębny dokument.
10. Propozycje co do **podziału zysku** za rok obrotowy:

Wynik finansowy (zysk) netto za 2018 r.	<b><u>1 137 769,70</u></b>
Zwiększenie:	
- funduszu rezerwowego	92 000,00
- funduszu badań własnych	335 769,70
- funduszu nagród (w tym składki na rzecz ZUS)	610 000,00
- zakładowego funduszu świadczeń socjalnych	100 000,00

11. Wykazane w pasywach bilansu **rezerwy na zobowiązania** zawierają rezerwy na świadczenia pracownicze oraz bierne rozliczenia międzyokresowe (tytuły utworzonych rezerw opisano w pkt 12.2).

	2018 r.	2017 r.
Stan rezerw na początek roku	<b><u>1 669 476,31</u></b>	<b><u>1 653 657,54</u></b>
Zmniejszenia:	162 482,61	151 831,01
Zwiększenia:	539 895,76	167 649,78
Stan rezerw na koniec roku	<b><u>2 046 889,46</u></b>	<b><u>1 669 476,31</u></b>

12. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.
13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Instytutu nie wystąpiły.

14. **Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:**

	2018 r.	2017 r.
14.1. <u>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</u>	<b><u>143 651,50</u></b>	<b><u>148 121,44</u></b>
1) ubezpieczenia majątkowe	7 391,66	6 676,58
2) usługi opłacone z „góry” (przeeglądy, abonamenty)	2 844,36	1 074,59
3) pozostałe:	133 415,48	140 370,27
a) składki członkowskie	0,00	9 189,04



b) domeny, asysty i inne usługi informatyczne	133 415,48	131 181,23
---	------------	------------

#### 14.2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	<b><u>2 046 889,46</u></b>	<b><u>1 669 476,31</u></b>
1) długoterminowe	1 116 538,20	812 373,94
2) krótkoterminowe	930 351,26	857 102,37

#### 14.3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	<b><u>12 068 492,11</u></b>	<b><u>14 464 453,50</u></b>
1) dotacja na działalność statutową	925 907,10	1 294 959,31
2) środki krajowe na dofinansowanie projektów międzynarodowych	133 723,08	597 638,17
3) środki zagraniczne na dofinansowanie projektów międzynarodowych	72 014,51	253 296,87
4) projekty badawcze	30 171,80	173 825,58
5) dofinansowania do inwestycji	9 042 969,08	9 760 824,86
6) wartość netto nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:	1 826 461,32	2 338 271,59
a) prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 769 984,48	1 794 741,04
b) wartości niematerialne i prawne	14 757,91	72 179,80
c) środki trwałe	41 718,93	471 350,75
7) odsetki bankowe od środków na dofinansowanie projektów, do zwrotu w kolejnym roku	1 430,90	3 776,72
8) dotacja na aparaturę naukowo-badawczą do zwrotu w kolejnym roku	0,00	28 420,40
9) przedpłaty na wykonanie usług w następnym roku, zafakturowane w poprzednim roku	21 962,79	13 440,00
10) wierzytelność skierowana na drogę sądową dot. dofinansowania projektów międzynarodowych ze środków zagranicznych	13 851,53	0,00

15. Powiązanie między pozycjami w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu (dotyczy w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową) – nie wystąpiło.

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych wynosi 2.107.937,50 zł i dotyczy 2 weksli in blanco wydanych jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań z umów w wysokości dofinansowania do realizowanych projektów.

17. Nie wystąpiły zdarzenia skutkujące wyceną składników aktywów według wartości godziwej.

18. Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT wynosi na dzień 31.12.2018 r. 0,00 zł.

## II.

1. **Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów oraz pozostałych przychodów operacyjnych.**

Szczegółową strukturę przychodów ze sprzedaży produktów wg nomenklatury PKWiU przedstawia Załącznik Nr 4. Analityczną strukturę przychodów oraz dane porównawcze za lata 2018/2017 zawiera Załącznik Nr 5. Przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów uzyskiwane są głównie na rynku krajowym, wartość przychodów na rynku zagranicznym w wysokości 130.375,86 zł stanowi prawie 0,004% powyższych przychodów. Zestawienie przychodów z tytułu świadczenia usług w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych (PKWiU 72) przedstawiono w Załączniku Nr 6. Specyfikację kosztów w układzie rodzajowym, pokrytych wykorzystanymi w roku sprawozdawczym dotacjami zawiera Załącznik Nr 7.

2. Koszty według rodzajów	2018 r.	2017 r.
<i>z tego:</i>	<b><u>29 165 678,86</u></b>	<b><u>25 299 906,37</u></b>
1) amortyzacja	1 049 393,90	1 161 457,62
2) zużycie materiałów i energii	836 599,11	1 045 105,57
3) usługi obce	2 680 805,31	2 888 960,00
4) podatki i opłaty	594 842,95	488 405,38
5) wynagrodzenia	19 013 673,99	15 691 923,69
6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,	4 158 766,51	3 121 938,64
7) pozostałe koszty rodzajowe	831 597,09	902 115,47

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – 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 występuje.
6. Wyszczególnienie głównych pozycji różniących **podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych** od wyniku finansowego (zysku) brutto.

<b>Zysk brutto za 2018 r.</b>	<b>+ 1 207 638,70</b>
Koszty bilansowe niestanowiące kosztów podatkowych	+ 17 270 249,05
Przychody bilansowe niezaliczane do przychodów podatkowych	- 17 369 502,47
Przychody podatkowe niezaliczane do przychodów bilansowych	+ 14 967 469,48
Koszty podatkowe, ujemne saldo różnic kursowych	- 9 236,35
Dochody wolne na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych:	- 15 698 884,24
<i>z tego:</i>	
1) art.17, ust.1, pkt 21 – dotacje i inne nieodpłatne świadczenia otrzymane jako zwrot wydatków inwestycyjnych	- 16 782,83
2) art.17, ust.1, pkt 23 – bezzwrotna pomoc od rządów państw obcych,	- 1 267 721,07
3) art.17, ust.1, pkt 47 - dotacje z budżetu państwa,	

<i>budżetów jednostek samorządu terytorialnego</i>	- 2 692 600,00
4) <i>art.17, ust.1, pkt 48 – kwoty otrzymane od agencji rządowych lub agencji wykonawczych</i>	- 116 266,26
5) <i>art.17, ust.1, pkt 53 – pomoc udzielona w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich</i>	- 10 874 099,32
6) <i>art.17, ust.1, pkt 4 – przeznaczone na cele statutowe</i>	- 731 414,76
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>~ <u>367 734,00</u></b>
<b>Podatek dochodowy od osób prawnych za 2018 r. wg stawki 19 %</b>	<b><u>69 869,00</u></b>

7. **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w 2018 r. wyniósł 0,00 zł.**

Na dzień 31.12.2018r. wartość środków trwałych w budowie wykazuje wartość 7 514,00 i dotyczy nakładów poniesionych na modernizację łazienek na II piętrze budynku A.

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie wystąpiły.

9. **Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:**

1) poniesione w 2018 r.	642 535,71
l2) planowane na 2019 r.	2 500 000,00

10. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy.

11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Wartość kosztów związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych w roku 2018 wyniosła 21 944 317,90 zł, natomiast w 2017 r. to wartość 19 384 674,24 zł. Wymienione koszty nie stanowią kosztów zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, o których mowa w powołanych wyżej art. 33 ust. 2. Są to koszty prac realizowanych głównie ze środków dotacji i dofinansowań do projektów oraz koszty prac wykonywanych na zlecenie kontrahentów.

### III.

Kurs przyjęty do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych to średni kurs NBP z dnia 31.12.2018 r. wynoszący 4,3 zł/euro.

### IV.

**Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:**

	<b>2018 r.</b>	<b>2017 r.</b>
1) przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 10 012 603,48	- 10 541 598,94
2) przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 575 539,72	- 1 033 336,01
3) przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	+ 12 258 086,65	+ 10 767 110,88

4) przepływy pieniężne netto razem	1 669 943,45	-	807 824,07
5) środki pieniężne na dzień 01 stycznia	+ 5 586 734,13	+	6 394 558,20
6) środki pieniężne na dzień 31 grudnia	+ 7 256 677,58	+	5 586 734,13

Różnice w prezentacji amortyzacji w rachunku przepływów pieniężnych (2.676.849,43 zł) i rachunku zysków i strat (1.049.393,90 zł) wynikają z ujęcia amortyzacji, dotyczącej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych finansowanych z różnego rodzaju dotacji i dofinansowań oraz najmu (1.627.455,53 zł), w rachunku zysków i strat w pozycji pozostałe koszty operacyjne.

Poniżej przedstawiamy wyliczenie dotyczące pozycji „zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów” w rachunku przepływów pieniężnych za 2018 r.

Zobowiązania krótkoterminowe	BZ	+ 13 987 597,97
	BO	- 11 874 496,77
Zobowiązania inwestycyjne	BZ	- 234 852,57
	BO	+ 169 739,41
Podział zysku 2017 r. (bez podziału na fundusz rezerwowy)		- 1 271 107,77
Rozliczenia międzyokresowe przychodów – nieodpłatne świadczenia (dotyczące zakupu ŚT/WNiP finansowanych z dotacji, dofinansowań)	konto 847	- 16 782,83
Zabezpieczenie należytego wykonania umów dot. działalności inwestycyjnej - otrzymane	konto 249	+ 14 000,00
<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów</b>	<b>RPP</b>	<b>+ 774 097,44</b>

## V.

1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Nie wystąpiło.
2. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi. Nie dotyczy.

### 3. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych

	2018 r.	w tym pracownicy, dla których ILiM jest podstawowym miejscem zatrudnienia	2017 r.	w tym pracownicy, dla których ILiM jest podstawowym miejscem zatrudnienia
--	---------	---	---------	---

#### Przeciętna liczba zatrudnionych ogółem

w etatach	2018 r.	2018 r.	2017 r.	2017 r.
1) pracownicy naukowci	8,05	6,67	8,58	6,75
2) pracownicy badawczo-techniczni	4,1	4,1	5,15	5,15

3) pracownicy inżynieryjno-techniczni	152,4	150,8	132,53	131,09
4) pracownicy administracyjno-ekonomiczni	20,25	20,25	20,2	20,2
5) pracownicy obsługi i inni	7,73	7,73	7,83	7,83

- 4. Wynagrodzenie Dyrekcji Instytutu** (czterech członków) wypłacone w 2018 r. wyniosło 887 064,00 zł (wartość brutto).
5. Kwoty 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 wystąpiło.
- 6. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego** należne za rok obrotowy z tytułu obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego Instytutu wynosi 6.500,- zł + podatek VAT.

## VI.

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 wystąpiło.
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 wystąpiły.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny. Nie dotyczy.
4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. Nie wystąpiły.

## VII.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji. Nie dotyczy.
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi. Nie dotyczy.
3. **Spółki, w których ILiM posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki:**

**Centrum Edukacji Logistycznej sp. z o.o. (CEL) z siedzibą w Poznaniu przy ul. Ewarysta Estkowskiego 6, 61-755 Poznań.** Spółka została zawiązana dnia 2 września 1997 r. aktem notarialnym repertorium A.2911/97. W KRS została zarejestrowana z dniem 26 kwietnia 2001 r.

Celem jej zawiązania było prowadzenie działalności edukacyjnej. Obecnie Instytut posiada w Spółce CEL 545 udziałów o łącznej wartości nominalnej 272.500 zł, co stanowi 34% wszystkich udziałów Spółki. Wskazany powyżej stan był aktualny zarówno na dzień 1 stycznia 2018 r., jak i na dzień 31 grudnia 2018 r. Kapitał zakładowy na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi 791 000,00 zł (siedemset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy złotych 00/100 groszy). Instytut sprawuje nadzór, jako jeden z głównych udziałowców, nie uczestniczy w zarządzaniu Spółką.

Obecnie Spółka jest w trakcie sporządzania sprawozdania finansowego za rok 2018 i prognozuje zysk w wysokości 7,7 tys. zł. Obroty Instytutu ze Spółką CEL dokonywane są na zasadach rynkowych. Obroty Spółki z ILiM w roku 2018 wyniosły 0 zł. Przychody Spółki nie wynikały z wdrożeń wyników prac naukowych Instytutu.

4. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego i nie korzysta ze zwolnienia lub wyłączeń.
5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe (...). Nie dotyczy.
6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową. Nie dotyczy.

#### VIII.

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie.

#### IX.

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

#### X.

**Inne informacje mogące mieć wpływ na ocenę sytuacji finansowej oraz wynik finansowy, w tym wymagane przez organ nadzorujący:**

1. W roku 2018, w ramach całej wydzielonej działalności określonej w art. 2 ust. 4 ustawy o instytutach badawczych, w Instytucie wystąpiły następujące zdarzenia, w podanej wysokości:

tytuł	przychody	koszty	zysk
1) sprzedaż sprzętu i doradztwa	354.809,67	327.084,32	27.725,35
2) obsługa informatyczna	630.889,40	562.964,45	67.934,95
3) najem i dzierżawa	1.603.314,80	1.047.097,65	556.217,15
razem	2.589.023,87	1.937.146,42	651.877,45

2. Instytut, w ramach umów najmu nie stosuje zasad odbiegających od rynkowych. Szczegółowe informacje znajdują się w „Informacji o zarządzaniu składnikami mienia trwałego”.
3. Rozliczenie wykorzystania funduszy powstałych z podziału zysku za rok ubiegły prezentuje Załącznik nr 8.

4. Informację o pracach wykonanych na rzecz Ministerstwa Przedsiębiorczości i Technologii zawiera Załącznik Nr 9.
5. **Inwentaryzację** przeprowadzono na dzień 31.12.2018 r. na podstawie Zarządzenia Dyrektora ILiM nr 08/2018 z dnia 18.12.2018 roku, w drodze:
  - 1) spisu z natury środków pieniężnych w kasie, papierów wartościowych, prac w toku, materiałów, składników majątkowych innych jednostek, maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie,
  - 2) uzyskania od kontrahentów pisemnych potwierdzeń sald należności oraz stanu środków pieniężnych na rachunkach bankowych,
  - 3) porównania danych o pozostałych składnikach aktywów i pasywów wynikających z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami.Z przeprowadzonej inwentaryzacji sporządzono protokół nie stwierdzający różnic inwentaryzacyjnych.
6. Instytut w 2018 r. **terminowo regulował zobowiązania publicznoprawne.**

Załączniki:

1. Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych.
2. Umorzenie (amortyzacja) wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz odpisy aktualizujące inwestycji długoterminowych.
3. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych.
4. Przychody ze sprzedaży produktów według PKWiU.
5. Analityczna struktura przychodów instytutu badawczego.
6. Badania naukowe i prace rozwojowe (PKWiU 72).
7. Specyfikacja kosztów w układzie rodzajowym pokrytych wykorzystanymi dotacjami.
8. Wykorzystanie funduszy w roku sprawozdawczym, w tym powstałych z podziału zysku.
9. Specyfikacja prac zrealizowanych na potrzeby Ministerstwa Rozwoju.

Poznań, dnia 25 marca 2019 r.

**Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych**

Nazwa grupy	Stan na dzień 01.01.2018 r.	Zwiększenia							Zmniejszenia			Razem zmniejszenia w 2018 r.	Stan na dzień 31.12.2018 r.
		3 aktualiz. wartości	4 nabycia	5 zwiększenia z tytułu przemieszczeń	6 zwiększenia z innych tytułów	7 Razem zwiększenia w 2018 r.	8 Zmniejszenia z innych tytułów	9 Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	10 Zmniejszenia z tytułu przemieszczeń	11 Zmniejszenia z tytułu likwidacji			
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	61 386 235,72	0,00	642 535,71	7 514,00	0,00	650 049,71	0,00	0,00	409 598,27	417 112,27	61 619 175,16		
<b>Wartości niematerialne i prawne (WNIP)</b>	4 553 681,11	0,00	120 036,51	0,00	0,00	120 036,51	0,00	0,00	0,00	0,00	4 673 717,42		
Licencje i programy komputerowe	4 220 871,08	0,00	120 036,51	0,00	0,00	120 036,51	0,00	0,00	0,00	0,00	4 340 907,39		
Licencje pozostałe	27 872,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 872,93		
Autorskie prawa majątkowe pozostałe	304 937,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 937,10		
<b>Przeznaczone aktywa trwałe, z wyłączeniem inwestycji w nieruchomości</b>	47 395 147,29	0,00	522 499,40	7 514,00	18 226,96	548 240,36	0,00	0,00	409 598,27	417 112,27	47 526 275,38		
<b>Środki trwałe (ST)</b>	56 559 954,61	0,00	522 499,40	0,00	0,00	522 499,40	0,00	0,00	409 598,27	417 112,27	56 665 341,74		
Grunt	2 190 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 846,00		
w tym inwestycje w nieruchomości	582 586,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582 586,31		
Budynki	32 273 866,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 273 866,70		
w tym inwestycje w nieruchomości	8 582 221,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 582 221,01		
Obiekty inżynierii ląd. (budowle)	121 240,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 240,96		
Kotły i maszyny energetyczne	393 264,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393 264,05		
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 909 793,10	0,00	316 304,27	0,00	0,00	316 304,27	0,00	0,00	287 825,85	287 825,85	5 938 271,52		
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	2 588,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 987,50	1 987,50	590,55		
Urządzenia techniczne	4 543 892,58	0,00	52 876,15	0,00	0,00	52 876,15	0,00	0,00	56 213,52	56 213,52	4 540 555,21		
Środki transportu	3 258,97	0,00	1 222,86	0,00	0,00	1 222,86	0,00	0,00	2 106,69	2 106,69	2 375,14		
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	11 121 184,20	0,00	152 096,12	0,00	0,00	152 096,12	0,00	0,00	61 454,71	61 454,71	11 211 825,61		
<b>Środki trwałe w budowie</b>	0,00	0,00	0,00	7 514,00	0,00	7 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 514,00		
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	9 437 407,32	0,00	0,00	0,00	-18 226,96	-18 226,96	0,00	0,00	0,00	0,00	9 419 180,36		
<b>Nieruchomości</b>	9 164 807,32	0,00	0,00	0,00	-18 226,96	-18 226,96	0,00	0,00	0,00	0,00	9 146 580,36		
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	272 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 600,00		
Udziały obce	272 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 600,00		
Akcje obce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zaliczki na poczet akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
w tym ST i WNIP	61 113 635,72	0,00	642 535,71	0,00	0,00	642 535,71	0,00	0,00	409 598,27	417 112,27	61 339 059,16		
w tym zmiany z tytułu:													
- likwidacji środków trwałych zamortyzowanych									404 281,28				
- spisania skradzionego środka trwałego, zamortyzowanego									5 316,99				
- spisania ze stanu WNIP zamortyzowanych									0,00				
<b>Razem likwidacja środków trwałych i WNIP</b>									404 281,28				

1 609 291,55  
23 701 346,79



**Umorzenie (amortyzacja) wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych, odpisy aktualizujące wartość inwestycji długoterminowych**

Nazwa grupy	Stan na dzień 01.01.2018 r.	Zwiększenia					Zmniejszenia			Razem zmniejszenia w 2018 r.	Stan na dzień 31.12.2018 r.
		Zwiększenia z tytułu przeliczeń	Umorzenie (amortyzacja) za 2018 r.	Zwiększenia z innych tytułów	Razem zwiększenia w 2018 r.	Zmniejszenia z tytułu przeliczeń	Zmniejszenia z tytułu tytułów	Zmniejszenia tytułu likwidacji			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	30 125 926,57	0,00	2 676 849,43	0,00	2 676 849,43	0,00	0,00	409 598,27	409 598,27	32 393 177,73	
<b>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (WNIP)</b>	4 355 480,67	0,00	150 503,14	0,00	150 503,14	0,00	0,00	0,00	0,00	4 505 983,81	
Licencje i programy komputerowe	4 036 417,36	0,00	142 516,42	0,00	142 516,42	0,00	0,00	0,00	0,00	4 178 933,78	
Libencje pozostałe	27 872,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 872,93	
Autorskie prawa majątkowe pozostałe	291 190,38	0,00	7 986,72	0,00	7 986,72	0,00	0,00	0,00	0,00	299 177,10	
<b>Przechowane aktywa trwałe, z wyłączeniem inwestycji w nieruchomości</b>	23 478 023,98	0,00	2 526 346,29	-216 636,95	2 309 709,34	0,00	0,00	409 598,27	409 598,27	25 378 135,05	
<b>Umorzenie środków trwałych</b>	25 770 445,90	0,00	2 526 346,29	0,00	2 526 346,29	0,00	0,00	409 598,27	409 598,27	27 887 193,92	
Grunty	396 104,96	0,00	24 756,56	0,00	24 756,56	0,00	0,00	0,00	0,00	420 861,52	
<i>w tym inwestycje w nieruchomości</i>	105 331,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 716,61	
Budynki	8 224 666,41	0,00	806 659,31	0,00	806 659,31	0,00	0,00	0,00	0,00	9 031 325,72	
<i>w tym inwestycje w nieruchomości</i>	2 187 090,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 397 342,26	
Obiekty inżynierii ląd. (budowle)	25 915,21	0,00	5 455,84	0,00	5 455,84	0,00	0,00	0,00	0,00	31 371,05	
Kotły i maszyny energetyczne	203 415,54	0,00	35 131,40	0,00	35 131,40	0,00	0,00	0,00	0,00	238 546,94	
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 219 825,05	0,00	386 588,97	0,00	386 588,97	0,00	0,00	287 825,85	287 825,85	5 318 588,17	
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	2 588,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997,50	1 997,50	590,55	
Urządzenia techniczne	2 927 902,70	0,00	422 151,08	0,00	422 151,08	0,00	0,00	56 213,52	56 213,52	3 293 840,26	
Środki transportu	3 258,97	0,00	1 222,86	0,00	1 222,86	0,00	0,00	2 106,69	2 106,69	2 375,14	
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	8 766 769,01	0,00	844 380,27	0,00	844 380,27	0,00	0,00	61 454,71	61 454,71	9 549 694,57	
<b>Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych w budowie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	2 292 421,92	0,00	0,00	216 636,95	216 636,95	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 058,87	
<b>Umorzenie inwestycji w nieruchomości</b>	2 292 421,92	0,00	0,00	216 636,95	216 636,95	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 058,87	
<b>Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Udziały obce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Akcje obce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zaliczki na poczet akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
w tym: ŚT i WNIP	30 125 926,57	0,00	2 676 849,43	0,00	2 676 849,43	0,00	0,00	409 598,27	409 598,27	32 393 177,73	
w tym zmiany z tytułu:											
- likwidacji środków trwałych zamortyzowanych								404 281,28			
- spisanie skraczonego środka trwałego, zamortyzowanego								5 316,99			
- spisanie ze stanu WNIP zamortyzowanych								0,00			
Razem likwidacja środków trwałych i WNIP:								404 281,28			

309 144,91

6 639 983,46

- likwidacji środków trwałych zamortyzowanych  
- spisanie skraczonego środka trwałego, zamortyzowanego  
- spisanie ze stanu WNIP zamortyzowanych

**Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych**

Nazwa grupy	Stan na dzień		Według układu bilansu
	01.01.2018 r.	31.12.2018 r.	
1	2	3	4
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	31 260 309,15	29 225 995,43	29 225 995,43
<b>Wartości niematerialne i prawne (WNIP)</b>	198 200,44	167 733,61	167 733,61
Licencje i programy komputerowe	184 453,72	161 973,61	161 973,61
Licencje pozostałe	0,00	0,00	0,00
Autorskie prawa majątkowe pozostałe	13 746,72	5 760,00	5 760,00
<b>Rzeczowe aktywa trwałe, z wyłączeniem inwestycji w nieruchomości</b>	23 917 123,31	22 148 140,33	22 148 140,33
<b>Środki trwałe (ŚT)</b>	30 789 508,71	28 778 147,82	22 148 626,33
Grunty	1 794 741,04	1 769 984,48	1 300 146,64
w tym <i>inwestycje w nieruchomości</i>	477 254,70	469 837,84	
Budynki	24 049 220,29	23 235 046,98	
w tym <i>inwestycje w nieruchomości</i>	6 395 130,70	6 167 683,65	17 157 233,24
Obiekty inżynierii ląd. (budowle)	95 325,75	89 869,91	
Kotły i maszyny energetyczne	189 848,51	154 717,11	
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	689 988,05	619 683,35	
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	2 021 115,41
Urządzenia techniczne	1 615 989,98	1 246 714,95	
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 354 415,19	1 662 131,04	1 662 131,04
<b>Środki trwałe w budowie</b>	0,00	7 514,00	7 514,00
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	7 144 985,40	6 910 121,49	6 910 121,49
<b>Nieruchomości</b>	6 872 385,40	6 637 521,49	6 637 521,49
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	272 600,00	272 600,00	272 600,00
Udziały obce	272 600,00	272 600,00	272 600,00
Akcje obce	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na poczet akcji	0,00	0,00	0,00
w tym ŚT i WNIP	30 987 709,15	28 945 881,43	22 308 359,94

Wartość netto spisana w koszty z tytułu:

- likwidacji środków trwałych zamortyzowanych
- spisania utraconego środka trwałego, zamortyzowanego
- spisania ze stanu WNIP zamortyzowanych

Przychody ze sprzedaży produktów w 2018 r. według PKWiU

Przychody wg tytułów	PKWiU	Wartość	Nabywcy, branża	Informacje dodatkowe
USŁUGI W ZAKRESIE BADAŃ NAUKOWYCH I PRAC ROZWOJOWYCH W DZIEDZINIE NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH	72.19	5 100 078,73 zł	Branża spożywcza, chemiczna, logistyczna (spedycja, transport, magazynowanie), wydawnicza, poligraficzna, meblarska, organizacje i zespoły międzynarodowe, edukacja	Badania mające praktyczne zastosowanie, oparte o nową wiedzę oraz tworzenie nowych systemów i ulepszanie już istniejących - prace badawcze, koncepcyjne, wymagające opracowania nowych modeli badawczych.
USŁUGI W ZAKRESIE BADAŃ NAUKOWYCH I PRAC ROZWOJOWYCH W DZIEDZINIE NAUK SPOŁECZNYCH I HUMANISTYCZNYCH	72.20	1 753 430,00 zł		Prace rozwojowo wykorzystujące dotychczas zdobytą wiedzę, wdrażające nowo oraz udoskonalające istniejące produkty, usługi, systemy, technologie - dostosowane do wymogów konkretnych przedsiębiorstw, uwzględniające ich specyfikę, zapotrzebowania.
POZOSTAŁE USŁUGI DORADZTWA ZWIĄZANE Z PROWADZIENIEM DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I USŁUGI ZARZĄDZANIA	70.22	329 388,11 zł	Firmy produkcyjne i handlowe, branża informatyczna, spożywcza i chemiczna, branża motoryzacyjna, służba zdrowia, organizacje użyteczności publicznej (urzędy, uczelnie)	Świadczenie usług doradczych w zakresie logistyki, e-gospodarki, i teleinformatyki.
USŁUGI ZWIĄZANE Z WYDAWANIEM KSIĄŻEK	58.11	163 541,53 zł	Spedycja, transport, producenci środków transportu, producenci wyposażenia magazynów, przechowalnictwo, wyższe uczelnie, urzędy administracji państwowej, wojsko, służby ratownicze, służba zdrowia, telekomunikacja, doradztwo, edukacja, certyfikacja, media i informacja, osoby fizyczne (studenci, pracownicy wymienionych branż)	Działalność obejmuje kilkadziesiąt tytułów związanych głównie z obszarem logistyki. Książki dystrybuowane są hurtowo do podmiotów zajmujących się sprzedażą detaliczną.
USŁUGI ZWIĄZANE Z WYDAWANIEM CZASOPISM I POZOSTAŁYCH PERIODYKÓW	58.14	291 736,02 zł		Obecnie wydawany jest dwumiesięcznik "Logistyka". Czasopismo dostępne jest w prenumeracie, a także w zewnętrznej sieci detalicznej (kioski, saloniki)
USŁUGI ZWIĄZANE Z PROJEKTOWANIEM I KOMPLETACJĄ SYSTEMÓW TELEINFORMATYCZNYCH ORAZ UDOSTĘPNIANIEM STANDARDÓW WYMIANY INFORMACJI	62.02	1 640 004,00 zł	organizacje krajowe i międzynarodowe,	Działalność w zakresie projektowania i kompletacji systemów teleinformatycznych oraz udostępniania standardów wymiany informacji
USŁUGI ZWIĄZANE Z ZARZĄDZANIEM SIECIĄ I SYSTEMAMI INFORMATYCZNYMI	62.03	630 899,40 zł	Uczelnie wyższe, organizacje krajowe i międzynarodowe,	Obsługa administracyjna oraz serwis systemu komputerowego
USŁUGI PORTALI INTERNETOWYCH	63.12	176 816,40 zł	Portal logistyczny dla sektora TSL,	Między innymi publikacja wpisu do katalogu "Konferencje" dostępnego na <a href="http://www.logistyka.net.pl">www.logistyka.net.pl</a> , Zamieszczenie danych firmy w katalogu na tymże portalu.
USŁUGI W ZAKRESIE POZOSTAŁYCH POZASZKOLNYCH FORM EDUKACJI, GDZIE INDYWIDUALNI NIEMIEKSI ASYPIKOWANE	85.59	1 428 254,07 zł	Branża spożywcza, motoryzacyjna, informatyczna; handel; osoby fizyczne (studenci, logistycy)	Oplata za egzamin European Junior Logistician i European Senior Logistician. Konferencja e-Administracja 2015. Szkolenia przeprowadzane drogą e-learningową. Prace programistyczne umożliwiający, opracowanie i udostępnianie zewnętrznym podmiotom oprogramowania (kursów) w formie e-learningu oraz panelowa wymiana doświadczeń i wiedzy.
USŁUGI W ZAKRESIE BADAŃ I ANALIZ TECHNICZNYCH	71.20	718 700,63 zł	Firmy produkcyjne i handlowe, branża informatyczna, spożywcza i chemiczna, branża motoryzacyjna, służba zdrowia, organizacje użyteczności publicznej (urzędy, uczelnie)	Wykonanie opinii naukowo-technicznych na podstawie szczegółowych opisów opiniowanych projektów, w tym technologii i korzyści wynikających dla przedsiębiorstwa z wdrożenia nowego rozwiązania w stosunku do obecnej technologii, oraz sugerowaną skalę innowacyjności.
USŁUGI W ZAKRESIE INŻYNIERII I ZWIĄZANE Z NIMI DORADZTWO TECHNICZNE	71.12	301 671,29 zł	Sektor TSL	Doradztwo techniczne w zakresie wyposażenia magazynowego oraz urządzeń do transportu bliskiego.
<b>Ogółem przychody ze sprzedaży produktów</b>		<b>12 534 520,18 zł</b>		

Analityczna struktura przychodów instytutu badawczego za 2018 rok

1. Struktura przychodów

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	2018 r.	%	2017 r.	%
<b>1.</b>	<b>Przychody z działalności podstawowej</b>	<b>15 881 472,72</b>	<b>49,1</b>	<b>14 080 204,19</b>	<b>49,2</b>
<b>1.1.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej, w tym ze sprzedaży:</b>	<b>12 534 520,18</b>	<b>38,8</b>	<b>10 969 650,11</b>	<b>38,3</b>
1.1.1	badania naukowe i prace rozwojowe (PKWiU-72)	6 853 508,73	21,2	6 454 444,51	22,5
	w tym:				
1.1.1.1	z programów celowych (bez wdrożeń wewnętrznych)	0,0		0,0	
1.1.1.2	sprzedaż licencji własnych	147 100,00	0,5	152 280,00	0,5
1.1.2	działalności wydawniczej	632 093,95	2,0	718 976,64	2,5
1.1.3.	usług (inżynierskich, technicznych, laboratoryjnych, itp.)	1 501 462,63	4,6	602 446,03	2,1
1.1.4.	usług certyfikacyjnych,	331 910,00	1,0	75 120,00	0,3
1.1.5.	usług w zakresie edukacji,	628 000,84	1,9	621 823,26	2,2
1.1.6.	pozostałych usług	2 587 544,03	8,0	2 496 839,67	8,7
1.1.7.	wyrobów gotowych,	0,0		0,0	
<b>1.2.</b>	<b>Przychody z dotacji podmiotowej</b>	<b>3 061 652,21</b>	<b>9,5</b>	<b>2 858 840,69</b>	<b>10,0</b>
	w tym:				
1.2.1.	dotacja na działalność statutową	3 061 652,21	9,5	2 858 840,69	10,0
1.2.2	dotacja na „granty”, których wyniki zostają w jednostce	0,00		0,00	
1.2.3.	dotacja na programy celowe, których wdrożenie następuje w jednostce (pomoc publiczna)	0,00		0,00	
1.2.4.	dotacja na projekty europejskie UE	0,00		0,00	
1.2.5.	inne dotacje	0,00		0,00	
<b>1.3.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>285 300,33</b>	<b>0,9</b>	<b>251 713,39</b>	<b>0,9</b>
<b>2.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>15 994 647,14</b>	<b>49,5</b>	<b>13 847 287,25</b>	<b>48,4</b>
<b>2.1.</b>	<b>Przychody z majątku</b>	<b>1 603 314,80</b>	<b>5,0</b>	<b>1 533 739,30</b>	<b>5,4</b>
	z tego:				
2.1.1.	zysk ze zbycia niefinansowych składników majątku trwałego	0,00		0,00	
2.1.2.	przychody z dzierżawy i najmu majątku trwałego	1 603 314,80	5,0	1 533 739,30	5,4
<b>2.2.</b>	<b>Dotacje:</b>	<b>13 765 590,78</b>	<b>42,6</b>	<b>11 354 535,62</b>	<b>39,7</b>
2.2.1	dotacja na „granty”, których wyniki zostają w jednostce	260 717,16	0,8	346 271,44	1,2
2.2.2	dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji zadań	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2.3	dotacje na dofinansowanie kosztów uczestnictwa w programach międzynarodowych	633 458,09	2,0	557 589,33	1,9
2.2.3.1	w tym: dotacje na dofinansowanie kosztów uczestnictwa w programach międzynarodowych - badania naukowe i prace rozwojowe	633 458,09	2,0	557 589,33	1,9
2.2.4	dofinansowania do inwestycji (przychody odpisywane równolegle do amortyzacji)	717 855,78	2,2	889 990,95	3,1
2.2.5	środki bezwrotnej pomocy zagranicznej na dofinansowanie projektów międzynarodowych	2 181 365,75	6,7	1 860 663,53	6,5
2.2.5.1	w tym: środki bezwrotnej pomocy zagranicznej na dofinansowanie projektów międzynarodowych - badania naukowe i prace rozwojowe	2 181 365,75	6,7	1 860 663,53	6,5
2.2.6	środki krajowe na finansowanie realizowanych projektów z funduszy strukturalnych	9 972 194,00	30,8	7 700 020,37	26,9
2.2.6.1	w tym: środki krajowe na finansowanie realizowanych projektów z funduszy strukturalnych - badania naukowe i prace rozwojowe	9 972 194,00	30,8	7 700 020,37	26,9
<b>2.3.</b>	<b>Inne pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>625 741,56</b>	<b>1,9</b>	<b>959 012,33</b>	<b>3,3</b>
2.3.1	przychody odpisywane równolegle do amortyzacji prawa wieczystego użytkownika gruntów	24 756,56	0,1	24 756,56	0,1
2.3.2	przychody z tytułu otrzymanych: nieodpłatnych świadczeń, odszkodowań, zwrotów opłat itp.	600 985,00	1,9	934 255,77	3,3
<b>3.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>449 348,87</b>	<b>1,4</b>	<b>705 768,76</b>	<b>2,5</b>
	<b>Przychody ogółem (1+2+3)</b>	<b>32 325 468,73</b>	<b>100</b>	<b>28 633 260,20</b>	<b>100</b>

2. Przychody na jednego zatrudnionego

Lp.	Wyszczególnienie	2018 r.	2017 r.
<b>1.</b>	<b>Średnie zatrudnienie ogółem (w etatach), w tym:</b>	<b>192,53</b>	<b>174,28</b>
1.1.	pracowników naukowych,	8,05	8,58
1.2.	pracowników badawczo-technicznych,	4,10	5,15
	Suma (1.1. + 1.2.)	12,15	13,73
<b>2.</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>32 325 468,73</b>	<b>28 633 260,20</b>
2.1.	w tym przychody ze sprzedaży badań naukowych i prac rozwojowych (określonych w PKWiU 72)	6 853 508,73	6 454 444,51
<b>3.</b>	<b>przychody ogółem na 1 zatrudnionego</b>	<b>167 898,35</b>	<b>164 294,58</b>
3.1.	przychody ze sprzedaży badań naukowych i prac rozwojowych (PKWiU 72) na 1 zatrudnionego	35 597,10	37 034,91
3.1.1.	przychody ze sprzedaży badań naukowych i prac rozwojowych (PKWiU 72) na 1 zatrudnionego w grupie pracowników naukowych i badawczo-technicznych	564 074,79	470 097,92

Badania naukowe i prace  
rozwojowe (PKWiU-72)

6 853 508,73

1	<b>Logistyka i łańcuch dostaw</b>	963 572,32	<p>Obszar Badawczy „Logistyka i łańcuchy dostaw” obejmuje następujące zagadnienia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• tworzenie warunków do wdrażania nowoczesnych koncepcji i rozwiązań logistycznych w krajowych przedsiębiorstwach i łańcuchach dostaw,</li> <li>• badanie warunków do wdrażania w logistyce przedsiębiorstw i w łańcuchach dostaw nowoczesnych technologii ICT,</li> <li>• rozwój metodyk prowadzenia prac doradczych w obszarach transportu, magazynowania i zarządzania zapasami,</li> <li>• tworzenie algorytmów optymalizacyjnych w obszarach transportu, magazynowania i zarządzania zapasami,</li> <li>• rozwój aplikacji wspomagających zarządzanie transportem, magazynowaniem i zapasami,</li> <li>• tworzenie rozwiązań i aplikacji kontrolingowych dla logistyki i łańcuchów dostaw,</li> <li>• monitoring stanu logistyki w Polsce; bieżąca aktualizacja baz danych o powierzchniach magazynowych i terminalach intermodalnych,</li> <li>• modelowanie intermodalnych systemów transportowo-logistycznych,</li> <li>• tworzenie rozwiązań transportowo-logistycznych wspierających , rozwój gospodarczy (komodalność transportu, rozwiązania proekologiczne),</li> <li>• rozwój i tworzenie warunków wdrożeniowych dla rozwiązań zapewniających widzialność (visibility) w łańcuchu dostaw, bezpieczeństwo produktów oraz umożliwiających śledzenie pochodzenia towarów, zgodnie z tzw. podejściem „traceability”.</li> </ul>
2	<b>e-Gospodarka</b>	30 030,00	<p>Obszar Badawczy „e-Gospodarka” obejmuje następujące zagadnienia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• elektroniczne platformy (logistyczne, administracji, przedsiębiorców)</li> <li>• monitoring e-gospodarki (na szczeblu krajowym i światowym),</li> <li>• upraszczanie i elektroniczna dokumentacja administracyjnych,</li> <li>• inkubacja przedsiębiorczości obejmująca elektroniczne narzędzia wspomagające rynek biznesu (zwłaszcza MSP), w tym także komunikację z administracją,</li> <li>• narzędzia wspierające wymianę danych między przedsiębiorstwami drogą elektroniczną (m.in. EDI – electronic data interchange),</li> <li>• rozwój metodyk prowadzenia prac doradczych w obszarze systemów informatycznych w przedsiębiorstwie oraz wymiany danych i dokumentów elektronicznych,</li> <li>• rozwój standardów elektronicznej wymiany danych,</li> <li>• innowacyjne metody nauczania na odległość (e-learning, webcasting),</li> <li>• rozpoznanie i rozwój technologii mobilnych; opracowywanie rozwiązań i narzędzi mobilnych w zakresie logistyki, zarządzania łańcuchami dostaw i handlu,</li> <li>• wspieranie handlu elektronicznego poprzez certyfikacje sklepów internetowych oraz realizację programu rządowego działań na rzecz wspierania elektronicznego handlu i usług (www.e-handel.org.pl).</li> </ul>
3	<b>Teleinformatyka</b>	1 672 316,00	<p>Prace realizowane w ramach Obszaru Badawczego „Teleinformatyka” obejmują dwie grupy zagadnień:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• rozwój technologii EPC/RFID (Electronic Product Code – Radio Frequency Identification),</li> <li>• badanie urządzeń elektrycznych i elektronicznych pod kątem bezpieczeństwa użytkowania i kompatybilności elektromagnetycznej.</li> </ul> <p>W pierwszej grupie (technologia EPC/RFID) realizowane są prace dotyczące:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- podstaw technicznych i fizycznych technologii (w ramach systematycznie rozwijanego Laboratorium Technologii EPC/RFID),</li> <li>- rozwiązań wspierających wykorzystanie informacji pozyskiwanych dzięki technologii EPC/RFID, w tym EPCIS,</li> <li>- zastosowań branżowych EPC/RFID.</li> </ul> <p>W drugiej grupie (bezpieczeństwo i kompatybilność elektromagnetyczna urządzeń) realizowane prace obejmują:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- systematyczne rozszerzanie zakresu badawczego laboratorium, wynikające z najnowszych norm zharmonizowanych z dyrektywą 89/336/EBC i jej nowelizacji 2004/108/EC.</li> </ul>
4	<b>System GS1</b>	4 187 590,41	<p>Prace realizowane w ramach tego obszaru obejmują prace związane z zawartymi z Fundacją GS1 Polska umowami o współpracę polegającą na:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• rozwoju i wdrażaniu globalnych standardów identyfikacyjnych i komunikacyjnych GS1,</li> <li>• określaniu warunków wdrażania nowych nośników danych w ramach systemu GS1,</li> <li>• rozwiązaniach branżowych w zakresie wykorzystania globalnych standardów GS1,</li> <li>• badaniu jakości kodów kreskowych i podejmowanie działań naprawczych,</li> <li>• wdrażaniu Globalnej Synchronizacji Danych,</li> <li>• rozwoju i tworzenie warunków wdrożeniowych dla rozwiązań wspierających poprawę jakości danych w łańcuchu dostaw</li> </ul>

## Specyfikacja kosztów w układzie rodzajowym pokrytych wykorzystanymi w 2018 roku dotacjami

Rodzaj kosztu	2018		2017	
	Dotacja podmiotowa	Pozostałe dotacje	Dotacja podmiotowa	Pozostałe dotacje
Amortyzacja	7 951,77	706 374,55	4 676,61	926 833,99
Zużycie materiałów	53 127,67	57 346,93	54 120,36	6 341,33
Wynagrodzenia osobowe	1 304 863,63	8 952 390,41	1 196 282,95	6 525 882,10
Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	5 202,23	0,00	0,00
Składki ZUS	238 785,44	1 639 343,43	207 413,85	1 146 908,95
Majątek trwały finansowany z projektów	5 663,64	10 711,98	0,00	163 621,95
Usługi telekomunikacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
Usługi remontowe, konserwacyjne, serwisy	0,00	0,00	0,00	0,00
Usługi pocztowe, kurierskie, bankowe	616,84	2 544,90	2 388,15	3 153,96
Usługi drukarskie, wydawnicze	0,00	10 036,50	1 320,00	11 057,59
Usługi informatyczne	32 804,64	632 959,46	67 074,30	939 315,72
Usługi doradcze	36 850,00	0,00	17 200,00	9 669,27
Inne usługi obce - biurowe, reklamowe, tłumaczenia, szkolenia, transport, wynajem, gastronomia, catering	125 840,36	175 118,28	181 067,37	205 565,27
Podatki i opłaty	4 138,96	2 644,91	2 099,53	1 392,77
Podróże służbowe	111 953,35	300 349,60	129 873,60	332 594,02
Składki członkowskie, opłaty za akredytacje, certyfikacje, licencje, inne prawa	16 167,31	2 037,30	3 467,37	2 092,82
Certyfikaty, inne prawa	3 025,00	917,13	1 950,00	883,60
Koszty pośrednie	1 107 863,60	1 267 613,17	989 906,60	1 079 222,28
<b>RAZEM KOSZTY WG RODZAJU SFINANSOWANE Z DOTACJI</b>	<b>3 061 652,21</b>	<b>13 765 590,78</b>	<b>2 858 840,69</b>	<b>11 354 535,62</b>

## Wykorzystanie funduszy w roku sprawozdawczym, w tym powstałych z podziału zysku za poprzedni rok

NAZWA FUNDUSZU	Bilans otwarcia na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2018
FUNDUSZ STATUTOWY	16 587 548,20	0,00	69,59	16 587 478,61
FUNDUSZ REZERWOWY	1 970 000,00	170 000,00	0,00	2 140 000,00
<i>w tym fundusz powstały z podziału zysku za ubiegły rok</i>		<i>170 000,00</i>		
FUNDUSZ Z AKTUALIZACJI WYCENY	926 337,01	69,59	0,00	926 406,60
<b>RAZEM FUNDUSZE WŁASNE</b>	<b>19 483 885,21</b>	<b>170 069,59</b>	<b>69,59</b>	<b>19 653 885,21</b>
FUNDUSZ STYPENDIALNY	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
FUNDUSZ BADAŃ WŁASNYCH	9 478 166,63	471 107,77	0,00	9 949 274,40
<i>w tym fundusz powstały z podziału zysku za ubiegły rok</i>		<i>471 107,77</i>		
FUNDUSZ NAGRÓD	252 817,39	700 000,00	936 612,89	16 204,50
<i>w tym fundusz powstały z podziału zysku za ubiegły rok</i>		<i>700 000,00</i>		
ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH (ZFSS)	797 477,78	586 645,36	803 556,20	580 566,94
<i>w tym fundusz powstały z podziału zysku za ubiegły rok</i>		<i>100 000,00</i>		
<b>RAZEM FUNDUSZE SPECJALNE</b>	<b>11 028 461,80</b>	<b>1 757 753,13</b>	<b>1 740 169,09</b>	<b>11 046 045,84</b>
<b>OGÓLEM FUNDUSZE</b>	<b>30 512 347,01</b>	<b>1 927 822,72</b>	<b>1 740 238,68</b>	<b>30 699 931,05</b>
<i>w tym fundusze powstałe z podziału zysku za ubiegły rok</i>		<i>1 441 107,77</i>		

**Specyfikacja prac zrealizowanych w 2018 r. na potrzeby Ministerstwa Przedsiębiorczości i Technologii**

Lp.	Temat	Komórka zlecająca	Koszty [zł]	Źródło finansowania	Osoba z MPiT*
1	Rozbudowa Bazy Wiedzy serwisu biznes.gov.pl	DGE	Finansowane w ramach projektu PPK3	Środki własne/Projekt ePK3	Marianna Sidoroff
2	Rozbudowa platformy e-usług serwisu biznes.gov.pl w tym wdrażanie nowych e-usług	DGE	Finansowane w ramach projektu PPK3	Środki własne/Projekt ePK3	Marianna Sidoroff
3	Rozbudowa modułów szkoleniowych serwisu biznes.gov.pl oraz przeprowadzanie szkoleń dla użytkowników tego serwisu	DGE	Finansowane w ramach projektu PPK3	Środki własne/Projekt ePK3	Marianna Sidoroff
4	Opracowanie treści nowych opisów usług i poradników publikowanych w serwisie biznes.gov.pl	DGE	Finansowane w ramach projektu PPK3	Środki własne/Projekt ePK3	Marianna Sidoroff
5	Analiza i konsultacje w zakresie wdrożenia RODO w systemach CEIDG i biznes.gov.pl	DGE	Finansowane w ramach projektu PPK3	Środki własne/Projekt ePK3	Marianna Sidoroff
6	Realizacja prac projektowych związanych z projektem CEF Telecom e-Invoicing.	DGE	Finansowane w ramach projektu CEF	Środki własne/Projekt CEF	Dominik Wójcicki / Marek Miązkiewicz
7	Opracowanie częściowego wkładu do badania ewaluacyjnego dotyczącego oceny funkcjonowania Dyrektywy Rady 2010/45/UE z dnia 13 lipca 2010 r. zmieniającej dyrektywę 2006/112/WE w sprawie wspólnego systemu podatku od wartości dodanej w odniesieniu do przepisów dotyczących fakturowania	DGE	Finansowane w ramach projektu PEF	Środki własne/Projekt PEF	Dominik Wójcicki
8	Wsparcie MPiT w realizacji zadań wynikających z przystąpienia do OpenPEPPOL	DGE	Finansowane w ramach projektu PEF	Środki własne/Projekt PEF	Dominik Wójcicki / Marek Miązkiewicz
9	Uczestnictwo w pracach standaryzacyjnych Europejskiego Forum e-Fakturowania, CEN PC 434, CEN PC 440	DGE	Finansowane w ramach projektu PEF	Środki własne/Projekt PEF	Dominik Wójcicki / Marek Miązkiewicz
10	Przygotowanie specyfikacji dokumentów elektronicznych dla procesu realizacji zamówień publicznych w fazie po ogłoszeniu zamówienia (zamówienia, awizo dostawy, potwierdzenie odbioru, faktura, faktura korygująca, nota księgową)	DGE	Finansowane w ramach projektu PEF	Środki własne/Projekt PEF	Dominik Wójcicki / Marek Miązkiewicz
11	Prace projektowe związane z przeprowadzeniem procedur przetargowych dotyczących zamówień na dostarczenie dostarczenie funkcjonalności PEF, usług szkoleniowych, audytów użyteczności, bezpieczeństwa i dostępności usług PEF	DGE	Finansowane w ramach projektu PEF	Środki własne/Projekt PEF	Dominik Wójcicki / Marek Miązkiewicz
12	Prace projektowe związane z wytworzeniem Platformy Elektronicznego Fakturowania (PEF)	DGE	Finansowane w ramach projektu PEF	Środki własne/Projekt PEF	Dominik Wójcicki / Marek Miązkiewicz
13	Działania edukacyjne w zakresie informatyzacji realizacji dostaw zamówień publicznych i fakturowania elektronicznego	DGE	Finansowane w ramach projektu PEF	Środki własne/Projekt PEF	Dominik Wójcicki / Marek Miązkiewicz
14	Promocja w zakresie informatyzacji realizacji dostaw publicznych i fakturowania elektronicznego	DGE	Finansowane w ramach projektu PEF	Środki własne/Projekt PEF	Dominik Wójcicki / Marek Miązkiewicz

\*Osoby występujące w umowie lub korespondencji po stronie Ministerstwa Przedsiębiorczości i Technologii



---


Nazwa pliku podpisu	LIiMe-sprawozdanie2018_JednostkaInnaWZlotych(1)_v1.BES.xml.xades
Ścieżka pliku podpisu	\\Wenus\k\Bilans\Bilans 2018\roczne 2018\Spr.fin_ostateczne\II wersja\z podpisem DN\LIiMe-sprawozdanie2018_JednostkaInnaWZlotych(1)_v1.BES.xml.xades
Data weryfikacji	2019-03-25 15:06:46 +0100

## Podpis

---

Identyfikator sygnatury	Sgn_1732186819228_0
Czas podpisu	2019-03-25 14:30:30 +0100
Format podpisu	XAdES-BASELINE-B
Algorytm podpisu	SHA-256
Algorytm szyfrowania	RSA
Status podpisu	Poprawnie zweryfikowany
Wykryte ostrzeżenia	Atrybut 'issuer-serial' nie jest zgodny.

## Certyfikat podpisujący

Podmiot certyfikatu	Numer seryjny: PNOPL- 
	Nazwisko: Stanisławska
	Nazwa kraju: PL
	Imię: Ewa
	Nazwa powszechna: Ewa Stanisławska
Certyfikat ważny od	2019-03-11 14:52:56 +0100
Certyfikat ważny do	2021-03-12 00:59:59 +0100
Algorytm klucza publicznego	RSA
Długość klucza publicznego	2048
Pochodzenie certyfikatu	TRUSTED_LIST
Kwalifikowane rozszerzenia	Certyfikat oznaczony jako certyfikat kwalifikowany: TAK Klucz został umieszczony na bezpiecznym urządzeniu: TAK
Wystawca certyfikatu	Nazwa kraju: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5261029614 Nazwa powszechna: CenCert QTSP CA Nazwa organizacji: Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o.

---

Nazwa pliku podpisu	ILiMe-sprawozdanie2018_JednostkaInnaWZlotych(1)_v1.BES.xml.xades
Ścieżka pliku podpisu	\\Wenus\k\Bilans\Bilans 2018\roczne 2018\Spr.fin_ostateczne\I wersja\z podpisem DN\ILiMe-sprawozdanie2018_JednostkaInnaWZlotych(1)_v1.BES.xml.xades
Data weryfikacji	2019-03-25 15:06:46 +0100


## Podpis

---

Identyfikator sygnatury	id-67a431f8549d1614bf8fdc66621ce50a
Czas podpisu	2019-03-25 14:59:29 +0100
Format podpisu	XAdES-BASELINE-B
Algorytm podpisu	SHA-256
Algorytm szyfrowania	RSA
Status podpisu	Poprawnie zweryfikowany

## Certyfikat podpisujący

### Podmiot certyfikatu

Numer seryjny: PNOPL-  
Województwo: wielkopolskie  
Nazwisko: Kraska  
Nazwa kraju: PL  
Identyfikator organizacji: VATPL-7770020410  
Imię: Marcin Marek  
Nazwa powszechna: Marcin Marek Kraska  
Miejscowość: Poznań  
Adres pocztowy: Estkowskiego 6, 61-755 Poznań  
Nazwa organizacji: Instytut Logistyki i Magazynowania

### Certyfikat ważny od

2018-10-03 00:00:00 +0200

### Certyfikat ważny do

2020-10-02 00:00:00 +0200

### Algorytm klucza publicznego

RSA

### Długość klucza publicznego

2048

### Pochodzenie certyfikatu

TRUSTED\_LIST

### Kwalifikowane rozszerzenia

Certyfikat oznaczony jako certyfikat kwalifikowany: TAK  
Klucz został umieszczony na bezpiecznym urządzeniu: TAK

### Wystawca certyfikatu

Nazwa kraju: PL  
Identyfikator organizacji: VATPL-5250001090  
Nazwa powszechna: CUZ Sigillum - QCA1  
Nazwa organizacji: Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A.

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



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

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

**INSTYTUT LOGISTYKI I MAGAZYNOWANIA W POZNANIU**

z siedzibą w Poznaniu (61-755), ul. Estkowskiego 6

---

Firma audytorska uprawniona do badania sprawozdań finansowych pod numerem 2695  
Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy  
Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000121840; NIP: 113-23-76-412; Regon: 015205213; Kapitał zakładowy 50.000 zł  
Konto: Bank Handlowy w Warszawie: 31 1030 0019 0109 8503 0014 5797

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



L. dz. 4-M/25/III/19

Warszawa, dnia 25.03.2019 r.

## Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Ministra Przedsiębiorczości i Technologii, Rady Naukowej i Kierownictwa

### Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

#### Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostki **Instytut Logistyki i Magazynowania** z siedzibą w Poznaniu, ul. Estkowskiego 6 („Instytut”), które składa się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- b) bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **48 894 634,45 zł**
- c) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący zysk netto wysokości: **1 137 769,70 zł**
- d) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę: **133 338,07 zł**
- e) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **1 669 943,45 zł**
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

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

### **Podstawa opinii**

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2039/37a/2018 z dnia 19 lutego 2018 r. w sprawie krajowych standardów badania (700 (Z), 701, 705 (Z), 706 (Z), 720 (Z), 260 (Z), 570 (Z)) oraz nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz.U. poz. 1089 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

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

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

### **Odpowiedzialność kierownika jednostki za sprawozdanie finansowe**

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

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

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

### **Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego**

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

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

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

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

#### **Inne zagadnienia**

Przychody z usług badawczo-rozwojowych wynoszą 6 853 508,73 zł i stanowią 54,68% przychodów netto ze sprzedaży. Wartość przychodów z tytułu usług badawczo-rozwojowych zbadano metodą pełną. W Instytucie istnieje i jest prawidłowo stosowana, procedura kwalifikowania sprzedaży do odpowiedniego działu PKWiU, w tym szczególnie do działu 72 usługi badawczo-rozwojowe.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Czesława Kostecka nr w rej. 12673, działający w imieniu POL – TAX Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2695 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dnia 25 marca 2019 roku



Dokument  
podpisany przez  
Czesława  
Kostecka  
Data: 2019.03.25  
21:04:23 CET

.....  
*Czesława Kostecka*  
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 12673

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

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



**Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego  
Instytutu Logistyki i Magazynowania  
w 2018 roku**

Gospodarowanie mieniem Instytutu Logistyki i Magazynowania odbywa się zgodnie z zasadami legalności, rzetelności, celowości, gospodarności i oszczędności, według uregulowań zawartych w wewnętrznych procedurach.

1. Zmiany w stanie majątku jakie nastąpiły w 2018 r. według grup składników aktywów trwałych zawierają Załączniki nr 1-3.
2. Wykaz grup nabytych i zmodernizowanych składników mienia, przyjętych na stan majątku w 2018 r., w tym sfinansowanych z dotacji w wysokości 62.173,80 zł, zawiera Załącznik nr 4.
3. W 2018 r. dokonano likwidacji w pełni zamortyzowanych składników majątku, ze względu na zużycie, trwałe uszkodzenia, nieopłacalność naprawy, oraz niewystarczające już parametry techniczne sprzętu komputerowego (notebooki, komputery, monitory, drukarki, serwery, tablet), sprzętu audiowizualnego (projektor, aparat fotograficzny), sprzętu laboratoryjnego (lutownica, watomierz, mierniki, oporniki suwakowe, barometr, rezystor, amperomierz, woltomierz, tester prądu, fototachometr, mobilne urządzenia pomiarowe). Spisano ze stanu środków trwałych niskocennych zużyte, uszkodzone, zamortyzowane wyposażenie biurowe (drobny sprzęt taki jak: krzesła, fotele obrotowe, meble biurowe, aparaty telefoniczne, wentylatory). Ponadto spisano ze stanu środków trwałych skradziony notebook o wartości inwentarzowej 5.316,99 zł. Wykaz grup aktywów trwałych, w których nastąpiły zmniejszenia, stanowi Załącznik nr 5.
4. Dane na temat mienia oddanego do używania innym podmiotom z tytułu umów najmu zawiera Załącznik nr 7, natomiast wartość mienia, która jest wyodrębniona w Instytucie jako Inwestycje w nieruchomości wykazana jest w Załączniku nr 6.
5. Koszty poniesione przez Instytut, związane z remontami, naprawami oraz konserwacją środków trwałych wyniosły w ubiegłym roku 141.493,98 zł i dotyczyły bieżących prac naprawczych w pomieszczeniach budynków I LiM, napraw uszkodzonych mebli biurowych, rolet okiennych, drzwi przesuwnych, napraw dźwigów osobowych, napraw sprzętu komputerowego, usunięcia awarii instalacji elektrycznych, klimatyzacyjnych, wentylacyjnych oraz przeciwpożarowych. Dodatkowo wykonano awaryjną naprawę kotłowni oraz szlabanu parkingu podziemnego. Prace te miały na celu przywrócenie oraz utrzymanie wartości użytkowej składników mienia.
6. Poniżej Instytut udziela informacji o rozporządzaniu majątkiem zgodnie z art. 38 ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym, w tym:
  - a) *informacji, czy w przypadku rozporządzenia składnikami aktywów trwałych w rozumieniu przepisów o rachunkowości, zaliczonymi do wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, w tym wniesienia ich jako wkładu do spółki lub spółdzielni, wymaga zgody, jeżeli wartość rynkowa tych składników przekracza 200.000 złotych,*

- *Instytut uzyskał zgodę ministra właściwego do spraw gospodarki na dokonanie takiej czynności prawnej – jeżeli wartość rynkowa składników aktywów trwałych wynosi do 5.000.000 zł,*

- w badanym okresie Instytut nie dokonywał czynności objętych obowiązkiem uzyskania zgody ministra właściwego do spraw gospodarki,

- *Instytut uzyskał zgodę Prezesa Prokuraturii Generalnej Rzeczypospolitej Polskiej - jeżeli wartość rynkowa składników aktywów trwałych przekracza 5.000.000 zł,*

- w badanym okresie Instytut nie dokonywał czynności objętych obowiązkiem uzyskania zgody Prezesa Prokuraturii Generalnej Rzeczypospolitej Polskiej.

b) *informacji, czy w przypadku dokonania czynności prawnej w zakresie oddania składników aktywów trwałych w rozumieniu przepisów o rachunkowości, zaliczonych do wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, do korzystania innemu podmiotowi, na okres dłuższy niż 180 w roku kalendarzowym, jeżeli wartość rynkowa przedmiotu czynności prawnej przekracza 200 000 złotych:*

- *Instytut uzyskał zgodę ministra właściwego do spraw gospodarki – jeżeli wartość rynkowa przedmiotu czynności prawnej wynosi do 5.000.000 zł,*

- w badanym okresie Instytut nie dokonywał czynności objętych obowiązkiem uzyskania zgody ministra właściwego do spraw gospodarki,

- *Instytut uzyskał zgodę Prezesa Prokuraturii Generalnej Rzeczypospolitej Polskiej – jeżeli wartość rynkowa świadczenia za oddanie do korzystania przedmiotu czynności prawnej przekracza 5.000.000 zł,*

- w badanym okresie Instytut nie dokonywał czynności objętych obowiązkiem uzyskania zgody Prezesa Prokuraturii Generalnej Rzeczypospolitej Polskiej.

7. Wykonując zobowiązanie określone w art. 17 ust. 7 w/w ustawy, w roku 2018 Instytut zwrócił się:

a) dnia 07 czerwca 2018 r. do Ministra Przedsiębiorczości i Technologii z wniosekimi o wyrażenie zgody na głosowanie w dniu 20 czerwca 2018 r. na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników Centrum Edukacji Logistycznej sp. z o.o. – zgoda z dnia 19 czerwca 2018 r.

Poznań, dnia 28 marca 2019 r.

DYREKTOR  
  
 dr Marcin Kraska

Załącznik do Informacji :

załącznik 1-7

**Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych**

Nazwa grupy	Stan na dzień 01.01.2018 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Razem zwiększenia w 2018 r.	Zmniejszenia z tytułu przemieszczeń	Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	Zmniejszenia z tytułu przebiegów	Razem zmniejszenia w 2018 r.	Stan na dzień 31.12.2018 r.
		z tytułu aktualiz. wartości	z tytułu nabycia	z tytułu przemieszczeń	z tytułu z innych tytułów	z tytułu z innych tytułów	z tytułu z tytułu przebiegów						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	61 386 235,72	0,00	642 535,71	7 514,00	0,00	650 049,71	0,00	0,00	7 514,00	409 598,27	417 112,27	61 619 173,16	
<b>Wartości niematerialne i prawne (WNIP)</b>	4 553 681,41	0,00	120 036,31	0,00	0,00	120 036,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 673 717,42	
Licencje i programy komputerowe	4 220 871,08	0,00	120 036,31	0,00	0,00	120 036,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 340 907,39	
Licencje pozostałe	27 872,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 872,93	
Autorskie prawa majątkowe pozostałe	304 937,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 937,10	
<b>Rzeczowe aktywa trwałe, z wyłączeniem inwestycji w nieruchomości</b>	47 395 147,29	0,00	522 499,40	7 514,00	18 226,96	548 240,36	0,00	0,00	7 514,00	409 598,27	417 112,27	47 526 275,38	
<b>Środki trwałe (ŚT)</b>	56 559 954,61	0,00	522 499,40	0,00	0,00	522 499,40	0,00	0,00	7 514,00	409 598,27	417 112,27	56 665 341,74	
Gruntły	2 190 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 190 846,00	
<i>w tym inwestycje w nieruchomości</i>	582 586,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582 586,31	
Budynki	32 273 886,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 514,00	0,00	7 514,00	32 266 372,70	
<i>w tym inwestycje w nieruchomości</i>	8 582 221,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 565 025,91	
Obiekty inżynierii ląd. (budowle)	121 240,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 240,96	
Koły i maszyny energetyczne	393 264,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393 264,05	
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 909 793,10	0,00	316 304,27	0,00	0,00	316 304,27	0,00	0,00	0,00	287 825,85	287 825,85	5 938 271,52	
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	2 588,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997,50	1 997,50	590,55	
Urządzenia techniczne	4 543 892,58	0,00	52 876,15	0,00	0,00	52 876,15	0,00	0,00	0,00	56 213,52	56 213,52	4 540 855,21	
Środki transportu	3 288,97	0,00	1 222,86	0,00	0,00	1 222,86	0,00	0,00	0,00	2 106,69	2 106,69	2 375,14	
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	11 121 184,20	0,00	152 096,12	0,00	0,00	152 096,12	0,00	0,00	0,00	61 454,71	61 454,71	11 211 825,61	
<b>Środki trwałe w budowie</b>	0,00	0,00	0,00	7 514,00	0,00	7 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 514,00	
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	9 437 407,32	0,00	0,00	0,00	-18 226,96	-18 226,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 419 180,36	
<b>Nieruchomości</b>	9 164 807,32	0,00	0,00	0,00	-18 226,96	-18 226,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 146 580,36	
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	272 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 600,00	
Udziały obce	272 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 600,00	
Akcje obce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zaliczki na poczet akcji	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>w tym ŚT i WNIP</b>	61 113 635,72	0,00	642 535,71	0,00	0,00	642 535,71	0,00	0,00	7 514,00	409 598,27	417 112,27	61 339 059,16	

w tym zmiłany z tytułu:

- likwidacji środków trwałych zamortyzowanych
- spisania skradzionego środka trwałego, zamortyzowanego
- spisania ze stanu WNIP zamortyzowanych

Razem likwidacja środków trwałych i WNIP

404 281,28  
5 316,99  
0,00  
404 281,28

1 609 291,55  
23 701 346,79

**Umorzenie (amortyzacja) wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych, odpisy aktualizujące wartość inwestycji długoterminowych**

Nazwa grupy	Stan na dzień 01.01.2018 r.	3		4		5		6		7		8		9		10		11		
		Zwiększenia z tytułu przemieszczeń	Umorzenie (amortyzacja) za 2018 r.	Zwiększenia z innych tytułów	Razem zwiększenia w 2018 r.	Zmniejszenia z tytułu przemieszczeń	Zmniejszenia z tytułu likwidacji	Zmniejszenia z innych tytułów	Razem zmniejszenia w 2018 r.	Zmniejszenia z tytułu likwidacji	Zmniejszenia z innych tytułów	Razem zmniejszenia w 2018 r.	Stan na dzień 31.12.2018 r.							
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	30 125 926,57	0,00	2 676 849,43	0,00	2 676 849,43	0,00	0,00	2 676 849,43	0,00	0,00	2 676 849,43	0,00	0,00	409 598,27	0,00	409 598,27	409 598,27	0,00	32 393 177,73	
<b>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (WNIP)</b>	4 355 480,67	0,00	150 503,14	0,00	150 503,14	0,00	0,00	150 503,14	0,00	0,00	150 503,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 505 983,81	
Licencje i programy komputerowe	4 036 417,36	0,00	142 516,42	0,00	142 516,42	0,00	0,00	142 516,42	0,00	0,00	142 516,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 178 933,78	
Licencje pozostałe	27 872,93	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	0,00	27 872,93	
Autorskie prawa majątkowe pozostałe	291 190,38	0,00	7 986,72	0,00	7 986,72	0,00	0,00	7 986,72	0,00	0,00	7 986,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 177,10	
<b>Rzeczowe aktywa trwałe, z wyłączeniem inwestycji w nieruchomości</b>	23 478 023,98	0,00	2 526 346,29	-216 636,95	2 309 709,34	0,00	0,00	2 309 709,34	0,00	0,00	2 309 709,34	0,00	0,00	409 598,27	0,00	409 598,27	409 598,27	0,00	25 378 135,05	
<b>Umorzenie środków trwałych</b>	25 770 445,90	0,00	2 526 346,29	0,00	2 526 346,29	0,00	0,00	2 526 346,29	0,00	0,00	2 526 346,29	0,00	0,00	409 598,27	0,00	409 598,27	409 598,27	0,00	27 887 193,92	
Grunty	396 104,96	0,00	24 756,56	0,00	24 756,56	0,00	0,00	24 756,56	0,00	0,00	24 756,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 861,52	
w tym inwestycje w nieruchomości	105 331,61	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	0,00	111 716,61	
Budynki	8 224 666,41	0,00	806 659,31	0,00	806 659,31	0,00	0,00	806 659,31	0,00	0,00	806 659,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 031 325,72	
w tym inwestycje w nieruchomości	2 187 090,31	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	0,00	2 397 342,26	
Obiekty inżynierii ląd. (budowlane)	25 915,21	0,00	5 455,84	0,00	5 455,84	0,00	0,00	5 455,84	0,00	0,00	5 455,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 371,05	
Košty i maszyny energetyczne	203 415,54	0,00	35 131,40	0,00	35 131,40	0,00	0,00	35 131,40	0,00	0,00	35 131,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 546,94	
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 219 825,05	0,00	386 588,97	0,00	386 588,97	0,00	0,00	386 588,97	0,00	0,00	386 588,97	0,00	0,00	287 825,85	0,00	287 825,85	287 825,85	0,00	5 318 588,17	
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	2 588,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997,50	0,00	1 997,50	1 997,50	0,00	590,55	
Urządzenia techniczne	2 927 902,70	0,00	422 151,08	0,00	422 151,08	0,00	0,00	422 151,08	0,00	0,00	422 151,08	0,00	0,00	56 213,52	0,00	56 213,52	56 213,52	0,00	3 293 840,26	
Środki transportu	3 258,97	0,00	1 222,86	0,00	1 222,86	0,00	0,00	1 222,86	0,00	0,00	1 222,86	0,00	0,00	2 106,69	0,00	2 106,69	2 106,69	0,00	2 375,14	
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	8 766 769,01	0,00	844 380,27	0,00	844 380,27	0,00	0,00	844 380,27	0,00	0,00	844 380,27	0,00	0,00	61 454,71	0,00	61 454,71	61 454,71	0,00	9 549 694,57	
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych w budowie	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	0,00	0,00	0,00	
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	2 292 421,92	0,00	0,00	216 636,95	216 636,95	0,00	0,00	216 636,95	0,00	0,00	216 636,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 058,87	
Umorzenie inwestycji w nieruchomości	2 292 421,92	0,00	0,00	216 636,95	216 636,95	0,00	0,00	216 636,95	0,00	0,00	216 636,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 058,87	
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych	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	0,00	0,00	0,00	
Udziały obce	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	0,00	0,00	0,00	
Akcje obce	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	0,00	0,00	0,00	
Zaliczki na poczet akcji	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	0,00	0,00	0,00	
w tym ST i WNP	30 125 926,57	0,00	2 676 849,43	0,00	2 676 849,43	0,00	0,00	2 676 849,43	0,00	0,00	2 676 849,43	0,00	0,00	409 598,27	0,00	409 598,27	409 598,27	0,00	32 393 177,73	
w tym zmiany z tytułu:																				
- likwidacji: środków trwałych zamortyzowanych																				404 281,28
- spisanie skradzionego środka trwałego, zamortyzowanego																				5 316,99
- spisanie ze stanu WNIP zamortyzowanych:																				0,00
Razem likwidacja środków trwałych i WNIP:																				404 281,28

309 144,91  
6 633 983,46

**Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych**

Nazwa grupy	Stan na dzień	Stan na dzień	Według układu bilansu
	01.01.2018 r.	31.12.2018 r.	
1	2	3	4
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>31 260 309,15</b>	<b>29 225 995,43</b>	<b>29 225 995,43</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne (WNIP)</b>	<b>198 200,44</b>	<b>167 733,61</b>	<b>167 733,61</b>
Licencje i programy komputerowe	184 453,72	161 973,61	161 973,61
Licencje pozostałe	0,00	0,00	0,00
Autorskie prawa majątkowe pozostałe	13 746,72	5 760,00	5 760,00
<b>Rzeczowe aktywa trwałe, z wyłączeniem inwestycji w nieruchomości</b>	<b>23 917 123,31</b>	<b>22 148 140,33</b>	<b>22 148 140,33</b>
<b>Środki trwałe (ŚT)</b>	<b>30 789 508,71</b>	<b>28 778 147,82</b>	<b>22 140 626,33</b>
Grunty	1 794 741,04	1 769 984,48	1 300 146,64
<i>w tym inwestycje w nieruchomości</i>	<i>477 254,70</i>	<i>469 837,84</i>	
Budynki	24 049 220,29	23 235 046,98	
<i>w tym inwestycje w nieruchomości</i>	<i>6 395 130,70</i>	<i>6 167 683,65</i>	17 157 233,24
Obiekty inżynierii ląd. (budowle)	95 325,75	89 869,91	
Koły i maszyny energetyczne	189 848,51	154 717,11	
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	689 968,05	619 683,35	
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	2 021 115,41
Urządzenia techniczne	1 615 989,88	1 246 714,95	
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 354 415,19	1 662 131,04	1 662 131,04
<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>7 514,00</b>	<b>7 514,00</b>
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>7 144 985,40</b>	<b>6 910 121,49</b>	<b>6 910 121,49</b>
<b>Nieruchomości</b>	<b>6 872 385,40</b>	<b>6 637 521,49</b>	<b>6 637 521,49</b>
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>272 600,00</b>	<b>272 600,00</b>	<b>272 600,00</b>
Udziały obce	272 600,00	272 600,00	272 600,00
Akcje obce	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na poczet akcji	0,00	0,00	0,00
<b>w tym ŚT i WNP</b>	<b>30 987 709,15</b>	<b>28 945 881,43</b>	<b>22 308 359,94</b>
Wartość netto spisana w koszty z tytułu:			
- likwidacji środków trwałych zamortyzowanych			0,00
- spisania utraconego środka trwałego, zamortyzowanego			0,00
- spisania ze stanu WNIP zamortyzowanych			0,00

**Tabela zmian stanu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych  
(zwiększenia) w roku 2018**

Grupa	Nazwa	Wartość finansowa	Wartość podatkowa	Wartość niepodatkowa
487	ZESPOŁY KOMPUTEROWE	316 304,27	316 304,27	0
<b>Razem: grupa 4</b>		<b>316 304,27</b>	<b>316 304,27</b>	<b>0</b>
622	URZĄDZENIA DO ZAPISU I ODTWARZANIA DZWIĘKU I OBRAZU	2 681,33	0	2 681,33
623	URZĄDZENIA ODBIORCZE I TRANSMISYJNE DLA TELEFONII I TELEGRAFII	3 835,40	3 835,40	0
629	POZOSTAŁE URZĄDZENIA DLA RADIOFONII, TELEWIZJI I TELEKOMUNIKACJI	40 537,75	40 537,75	0
652	URZĄDZENIA KLIMATYZACYJNE	5 821,67	5 821,67	0
<b>Razem: grupa 6</b>		<b>52 876,15</b>	<b>50 194,82</b>	<b>2 681,33</b>
760	WÓZKI JEZDNIOWE	1 222,86	0	1 222,86
<b>Razem: grupa 7</b>		<b>1 222,86</b>	<b>0</b>	<b>1 222,86</b>
801	WYPOSAŻENIE, APARATY I SPRZĘT LABORATORYJNY	42 169,30	18 910,00	23 259,30
803	WYPOSAŻENIE TECHNICZNE DLA PRAC BIUROWYCH	1 597,30	1 597,30	0
809	POZOSTAŁE NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEKSUJĄCIE NIE SKLASYFIKOWANE	108 329,52	98 358,32	9 971,20
<b>Razem: grupa 8</b>		<b>152 096,12</b>	<b>118 865,62</b>	<b>33 230,50</b>
WNP	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	120 036,31	94 997,20	25 039,11
<b>Razem: grupa W</b>		<b>120 036,31</b>	<b>94 997,20</b>	<b>25 039,11</b>
<b>Łącznie:</b>		<b>642 535,71</b>	<b>580 361,91</b>	<b>62 173,80</b>

Wartość mienia sfinansowana z dotacji i innych dofinansowań wykazana w kolumnie Wartość niepodatkowa

**Tabela zmian stanu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych  
(zmniejszenia) w roku 2018**

Grupa	Nazwa	Wartość finansowa	Wartość podatkowa	Wartość niepodatkowa
442	DMUCHAWY, SSAWY I WENTYLATORY	-427,17	-427,17	0
484	MASZyny I APARATY DO SPAWANIA, ZGRZEWANIA, NATRYSKIWA ORAZ MASZyny I APARATY DO CIĘCIA PRZY POMOC	-109,01	-109,01	0
487	ZESPOŁY KOMPUTEROWE	-287 289,67	-282 921,78	-4 367,89
Razem: grupa 4		-287 825,85	-283 457,96	-4 367,89
548	MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY POLIGRAFICZNE	-1 997,50	-1 997,50	0
Razem: grupa 5		-1 997,50	-1 997,50	0
610	URZĄDZENIA ROZDZIELCZE PRADU ZMIENNEGO	-480	0	-480
623	URZĄDZENIA ODBIORCZE I TRANSMISYJNE DLA TELEFONII I TELEGRAFII	-1 788,11	-1 788,11	0
629	POZOSTAŁE URZĄDZENIA DLA RADIOFONII, TELEWIZJI I TELEKOMUNIKACJI	-29 536,22	-29 536,22	0
662	URZĄDZENIA I APARATY PROJEKCYJNE	-11 277,03	-11 277,03	0
664	URZĄDZENIA I APARATURA DO PRZEPROWADZANIA BADAŃ TECH	-13 132,16	-5 309,36	-7 822,80
Razem: grupa 6		-56 213,52	-47 910,72	-8 302,80
760	WÓZKI JEZDNIOWE	-2 106,69	-2 106,69	0
Razem: grupa 7		-2 106,69	-2 106,69	0
800	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, SPRAWDZIANY ITP.	-1 959,02	-1 959,02	0
801	WYPOSAŻENIE, APARATY I SPRZĘT LABORATORYJNY	-36 817,43	-33 846,33	-2 971,10
803	WYPOSAŻENIE TECHNICZNE DLA PRAC BIUROWYCH	-196,81	-196,81	0
809	POZOSTAŁE NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻE GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	-22 481,45	-22 481,45	0
Razem: grupa 8		-61 454,71	-58 483,61	-2 971,10
Ogółem:		-409 598,27	-393 956,48	-15 641,79

Wartość mienia sfinansowana z dotacji i innych dofinansowań wykazana w kolumnie Wartość niepodatkowa

Powierzchnia użytkowa oraz wartość ogółem na dzień 31.12.2018 r.

m2		zł	
Budynek A ILiM	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto
Piwnica	1 150,91		
Parter	1 388,04		
1 Piętro	1 386,07		
2 Piętro	1 352,22		
3 Piętro	1 472,66		
<b>Razem</b>	<b>6 749,90</b>	<b>14 755 902,17</b>	<b>8 241 526,86</b>

m2		zł	
Grunt w wieczystym użytkowaniu	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto
<b>4071</b>	<b>2 190 846,00</b>	<b>420 861,52</b>	<b>1 769 984,48</b>

m2		zł	
Budynek B ILiM	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto
Garaż	1956,58		
Parter	840,33		
1 Piętro	476,54		
2 Piętro	604,50		
3 Piętro	625,15		
<b>Razem</b>	<b>4 503,10</b>	<b>2 516 950,41</b>	<b>14 993 520,12</b>

<b>A+B</b>	<b>11 253,00</b>	<b>32 266 372,70</b>	<b>9 031 325,72</b>	<b>23 235 046,98</b>
------------	------------------	----------------------	---------------------	----------------------

Wartość netto "Inwestycji w nieruchomości" ustalona jako proporcja powierzchni wynajmowanej do całkowitej powierzchni powierzchni użytkowej

Na podstawie zaleceń organu nadzorującego, obliczoną poniżej wartość netto wyodrębniono ze środków trwałych i wprowadzono statystycznie (pozaksięgowo) do

m2		zł	
Budynek	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto
<b>2 987,08</b>	<b>8 565 025,91</b>	<b>2 397 342,26</b>	<b>6 167 683,65</b>

m2		zł	
Grunt	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto
<b>1080,64</b>	<b>581 554,45</b>	<b>111 716,61</b>	<b>469 837,84</b>

	<b>zł</b>
<b>Wartość netto ogółem</b>	<b>6 637 521,49</b>

Środki trwałe 23 701 346,79 6 633 983,46 17 067 363,33

1 609 291,55 309 144,91 1 300 146,64



Instytut Logistyki i Magazynowania  
61-755 Poznań, ul. Estkowskiego 6

### Zestawienie umów najmu zawartych za 2018 rok

data zawarcia	okres obowiązywania	wartość	powierzchnia m2	kontrahent
01.07.2014	czas nieograniczony	153 887,50 *	1 001,41	
01.10.2013	czas nieograniczony	823 964,40 **	2 543,10	WSL
30.09.2013	czas nieograniczony	5 268,24 **	34,50	
16.02.2018	do 28.02.2021	8 000,00 **	19,60	DADA
30.05.2018	do 31.05.2020	15 407,00 **	5,00	VENKA
01.06.2016	do 31.05.2018	10 510,00 **	5,00	VEMAT
01.07.2018	do 31.05.2020	1 200,00 **	1,00	VEMAT
31.03.2014	czas nieograniczony	1 544,40 **	3,90	PTL
29.11.2002	do 31.07.2018	2 373,84 **	27,13	Usługi Handlowe
31.05.2016	czas nieograniczony	80 710,08 ***	305,72	
31.05.2016	czas nieograniczony	41 729,84 ****	326,55	Fundacja GS1
24.05.2016	czas nieograniczony	5 268,24 **	34,50	

\* wynajmem okazjonalny wg cennika zatwierdzonego przez Ministerstwo Gospodarki-zgoda z dn. 23.05.2014, Ministerstwo Skarbu Państwa-zgoda z dn. 12.06.2014 r.

\*\* stawka czynszu wynikająca z umowy najmu x okres obowiązywania (liczba mies.w 2018r.)

\*\*\* stawka czynszu wynikająca z umowy najmu w okresie 01-08.2018

\*\*\*\* stawka czynszu wynikająca z umowy najmu w okresie 09-12.2018