



MINISTER
PRZEDSIĘBIORCZOŚCI
I TECHNOLOGII

Warszawa, dnia 28/05/2019 r.

DNP-IV.0111.10.2019
IK: 963288

POSTANOWIENIE Nr 27/19

**o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego
instytutu badawczego o nazwie Instytut Mechanizacji Budownictwa
i Górnictwa Skalnego z siedzibą w Warszawie
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 Mechanizacji Budownictwa i Górnictwa Skalnego z siedzibą w Warszawie, postanawiam, co następuje:

§1.

Zatwierdzam Sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie Instytut Mechanizacji Budownictwa i Górnictwa Skalnego w Warszawie 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 60.228.086,10 zł,
- 2) rachunku zysków i strat, który za okres od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazuje zysk netto w wysokości 1.422.307,88 zł,
- 3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazującego zwiększenie kapitału (funduszu) własnego o kwotę 305.703,72 zł,
- 4) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 5.148.779,05 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 Mechanizacji Budownictwa i Górnictwa Skalnego z siedzibą w Warszawie za rok obrotowy 2018 w sposób następujący:

- kwotę 113.784,63 zł przeznacza się na fundusz rezerwowy
- kwotę 500.000,00 zł przeznacza się na fundusz badań własnych
- kwotę 400.000,00 zł przeznacza się na fundusz nagród
- kwotę 408.523,25 zł przeznacza się na fundusz świadczeń socjalnych

§ 3.

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. Minister
Katarzyna Lewandowska
Dyrektor

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 Mechanizacji Budownictwa i Górnictwa Skalnego

z siedzibą w Warszawie (02-673), ul. Racjonalizacji 6/8

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

**Dla Ministerstwa Przedsiębiorczości i Technologii, Rady Naukowej,
Dyrektora Instytutu**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Instytutu Mechanizacji Budownictwa i Górnictwa Skalnego** z siedzibą w Warszawie (02-673), ul. Racjonalizacji 6/8, które składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **60 228 086,10 zł**
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący zysk netto wysokości **1 422 307,88 zł**
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **305 703,72 zł**
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **5 148 779,05 zł**
- dodatkowe informacje i objaśnienia („*sprawozdanie finansowe*”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Instytutu na dzień 31.12.2018 r. oraz jego 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*.

Jesteś my 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 i osób sprawujących nadzór 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 Instytut 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 kierownik jednostki albo zamierza dokonać likwidacji jednostki, 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 błędu, 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 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 sprawy

Badanie przychodów ze sprzedaży usług badawczo – rozwojowych (PKWiU 72) zostało przeprowadzone metodą pełną.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Teresa Imbiorowicz, 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 15 marca 2019 roku

Elektronicznie podpisany przez
TERESA IMBIOROWICZ
Data: 2019.03.15 18:01:47
+01'00'

.....
Teresa Imbiorowicz.
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 7759

*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*

Sprawozdanie finansowe

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-03-13
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy	Instytut Mechanizacji Budownictwa i Górnictwa Skalnego
Siedziba	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	warszawski
Gmina	Warszawa
Miejscowość	Warszawa

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	warszawski
Gmina	Warszawa
Nazwa ulicy	Racjonalizacji
Numer budynku	6/8
Nazwa miejscowości	Warszawa
Kod pocztowy	02-673
Nazwa urzędu pocztowego	Warszawa

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	7219Z
--------	-------

1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Identyfikator podatkowy NIP	5250008519
-----------------------------	------------

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2018-01-01
DataDo	2018-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości

7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Aktywa: WNiP oraz rzeczowe aktywa trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia powiększonych o podatek VAT nie podlegający odliczeniu. Amortyzacja środków trwałych oraz WNiP liczona jest metodą liniową według wykazu stawek amortyzacyjnych zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o PDOP. Inwestycje długoterminowe: nieruchomości zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są i amortyzowane tak jak środki trwałe. Długoterminowe aktywa finansowe (udziały/akcje) wyceniane są według zasad określonych w art. 35 ust. 6 ustawy o rachunkowości. Zapasy wyceniane są wg średnio ważonych cen zakupu. Materiały przeznaczone do bieżącego zużycia z pominięciem magazynu zaliczane są w cenie zakupu bezpośrednio w koszty. Wyroby gotowe i półprodukty objęte są ewidencją ilościowo-wartościową, wyceniane wg rzeczywistego kosztu wytworzenia z uwzględnieniem ich wartości rynkowej (odpisy aktualizujące). Produkcja w toku stanowi zaawansowane i nie rozliczone do końca roku obrotowego prace naukowo-badawcze, usługowe i produkcyjne. Wycenia się je w wysokości kosztów wytworzenia. Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności podlegają aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. Należności dochodzone na drodze sądowej obejmują roszczenia skierowane na drogę postępowania sądowego w celu

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Pasywa: Kapitały (fundusze) własne – kapitały wyceniane są w wartości nominalnej. Instytut sporządza zestawienie zmian w kapitale /funduszu/własnym.
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. W związku z Ustawą z 16 listopada 2016 roku o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz niektórych innych ustaw Dz. U. z 2017 poz. 38, 1452 (obniżenie wieku emerytalnego dla kobiet i mężczyzn), kierownictwo Instytutu podjęło decyzję o tworzeniu rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze od roku 2017, ponieważ oszacowana na podstawie wyceny aktuarialnej wartość rezerw na 31 grudnia 2017 roku jest uznana za istotną. Rezerwy tworzy się na podstawie art. 35d oraz art. 39 ust. 2,3 Ustawy o rachunkowości oraz KSR nr 6.
Rozliczenia międzyokresowe – obejmują: przychody przyszłych okresów przeznaczone na finansowanie amortyzacji środków trwałych dotowanych oraz prawa wieczystego użytkowania gruntów, a także dotacje podmiotowe i środki z funduszy europejskich niewykorzystane na koniec okresu sprawozdawczego.

7C. ustalenia wyniku finansowego

Do ustalenia wyniku podatkowego (dochodu lub straty podatkowej) przyjmuje się wynik finansowy brutto z rachunek zysków i strat skorygowany odpowiednio o przychody i koszty, które nie wpływają na podstawę opodatkowania. Instytut sporządza porównawczy rachunek zysków i strat w wyniku finansowym brutto uwzględniona jest zmiana stanu produktów oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby. Stąd, przyjmując przy ustalaniu wyniku podatkowego za kwotę wyjściową wynik finansowy brutto z rachunku zysków i strat, wynik finansowy nie będzie podlegał korekcie ani o zmianę stanu produktów, ani nie będzie pomniejszany o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby. Powyższe pozycje są w nim już uwzględnione, bowiem na koniec roku są przeksięgowywane na konto 86 "Wynik finansowy". Instytut korzysta ze zwolnienia przedmiotowego art.17 ust. 1 pkt.4 ustawy z dnia 15.02.1992r. o PDOP.

7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (załącznik nr 1). Instytut sporządza racunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Ewidencja kosztów prowadzona jest jednocześnie w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym (konta zespołu 4 i 5).

8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji

Informacje dodatkowe

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Działalność inna prowadzona na podstawie Ustawy z dnia 10 kwietnia 2010 roku o Instytutach badawczych. Działalność ta jest wyodrębniona pod względem finansowym i rachunkowym. Umowy najmu realizowane są na zasadach rynkowych.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Posiadane uprawnienia i podstawa ich przyznania: Instytut jest Jednostką Notyfikowaną UE Nr 1454; Akredytacje PCA AB008, AB049, AB1344, AC002, AC065, AC092; Wpis do ewidencji szkół i placówek niepublicznych nr 13/K/08 Urzedu m.st.Warszawa dla Ośrodka Kształcenia Ustawicznego IMBiGS; Uprawnienie do nadawania stopnia doktora nauk technicznych w zakresie budowy i eksploatacji maszyn (Dz.U. z 2003r. nr 65 poz.595 oraz z 2005r. nr 164 poz. 1365 oraz Monitor Polski z 2010r. nr 46 poz.643; Upoważnienie IMBiGS do uznawania nabytych w państwach członkowskich UE, Konfederacji Szwajcarskiej lub państw członkowskich EFTA kwalifikacji do wykonywania zawodów regulowanych (Dz. U. nr 192 poz. 1185 z 14 października 2008r.)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Brokman


DYREKTOR INSTYTUTU

prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	60 228 086,10	68 157 081,12	0,00
A. Aktywa trwałe	25 492 418,10	30 309 555,51	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	46 528,58	16 388,09	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 528,58	16 388,09	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	38 000,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 425 697,27	27 036 349,76	0,00
1. Środki trwałe	24 425 697,27	26 892 302,40	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 864 802,63	7 391 943,94	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 335 332,30	7 392 421,07	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	7 342 057,71	11 136 415,68	0,00
D. środki transportu	122 520,10	71 743,21	0,00
E. inne środki trwałe	760 984,53	899 778,50	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	144 047,36	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 020 192,25	3 256 817,66	0,00
1. Nieruchomości	1 000 816,51	3 237 441,92	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	19 375,74	19 375,74	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	19 375,74	19 375,74	0,00
1. – udziały lub akcje	19 375,74	19 375,74	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	34 735 668,00	37 847 525,61	0,00
I. Zapasy	3 005 305,25	1 388 036,48	0,00
1. Materiały	16 225,40	16 235,10	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	2 953 966,61	1 321 639,61	0,00
3. Produkty gotowe	35 113,24	50 161,77	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 855 049,08	2 503 419,54	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 855 049,08	2 503 419,54	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 348 438,31	2 090 203,20	0,00
1. – do 12 miesięcy	2 348 438,31	2 090 203,20	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12,00	6 576,20	0,00
C. inne	383 096,35	294 415,79	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	123 502,42	112 224,35	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	28 766 815,04	33 856 134,27	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 766 815,04	33 856 134,27	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 766 815,04	33 856 134,27	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 766 815,04	20 639 621,57	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	13 216 512,70	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	108 498,63	99 935,32	0,00
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	99 698,33	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	236,99	0,00

C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	60 228 086,10	68 157 081,12	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	33 767 638,78	33 461 935,06	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	30 931 693,26	31 344 145,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 316 537,64	1 316 603,71	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	97 100,00	773 377,84	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-1 185 895,65	0,00
VI. Zysk (strata) netto	1 422 307,88	1 213 704,16	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 460 447,32	34 695 146,06	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	2 141 643,94	1 524 625,90	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 990 843,00	1 305 915,00	0,00
1. – długoterminowa	1 591 512,00	1 060 071,00	0,00
2. – krótkoterminowa	399 331,00	245 844,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	150 800,94	218 710,90	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	150 800,94	218 710,90	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	239 035,00	237 887,98	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	239 035,00	237 887,98	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	239 035,00	237 887,98	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 256 303,53	3 075 332,97	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 878 444,69	770 427,45	0,00

A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	481 210,74	328 868,52	0,00
1. – do 12 miesięcy	481 210,74	328 868,52	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	356 567,48	116 357,72	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	760 148,28	314 374,00	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	275 771,34	6 204,04	0,00
I. inne	4 746,85	4 623,17	0,00
4. Fundusze specjalne	2 377 858,84	2 304 905,52	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	19 823 464,85	29 857 299,21	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 823 464,85	29 857 299,21	0,00
1. – długoterminowe	19 475 151,47	23 634 875,40	0,00
2. – krótkoterminowe	348 313,38	6 222 423,81	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Anna Brokman

DYREKTOR INSTYTUTU

 prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 821 291,00	19 654 250,34	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 489 824,70	15 067 446,22	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	932 350,47	-4 149 639,34	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	126 403,46	164 130,20	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
V. Przychód z dotacji podmiotowych	5 272 712,37	8 572 313,26	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	22 306 161,40	18 379 999,07	0,00
I. Amortyzacja	987 133,23	972 972,65	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	2 012 396,50	1 717 975,62	0,00
III. Usługi obce	3 137 617,88	3 018 228,02	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	189 817,70	200 923,17	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13 238 292,28	9 963 951,56	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 192 134,50	1 986 775,96	0,00
1. – emerytalne	893 140,96	836 740,94	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	548 769,31	519 172,09	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-484 870,40	1 274 251,27	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 017 006,79	7 758 082,05	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	419,54	58 981,00	0,00
II. Dotacje	3 779 227,92	3 786 554,09	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	4 237 359,33	3 912 546,96	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 609 284,97	7 436 861,35	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	70 485,33	103 483,60	0,00
III. Inne koszty operacyjne	6 538 799,64	7 333 377,75	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	922 851,42	1 595 471,97	0,00
G. Przychody finansowe	531 587,47	321 005,52	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	331 034,54	321 005,52	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	200 552,93	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	770,01	660 955,33	0,00
I. Odsetki, w tym:	770,01	3 801,51	0,00

J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	657 153,82	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 453 668,88	1 255 522,16	0,00
J. Podatek dochodowy	31 361,00	41 818,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 422 307,88	1 213 704,16	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Brodian

DYREKTOR INSTYTUTU

prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	33 461 935,06	35 233 569,61	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	33 461 935,06	35 233 569,61	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 344 145,00	31 344 145,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
2.-likwidacja środka trwałego z aktualizacji wyceny	66,07	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	412 517,81	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2.-pokrycie straty z lat ubiegłych	412 517,81	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	30 931 693,26	31 344 145,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 316 603,71	1 316 603,71	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-66,07	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2.- likwidacja środka trwałego podlegającego aktualizacji	66,07	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 316 537,64	1 316 603,71	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	773 377,84	616 904,53	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	773 377,84	156 473,31	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	97 100,00	156 473,31	0,00
z podziału zysku	97 100,00	156 473,31	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	773 377,84	0,00	0,00
1.-strata z lat ubiegłych(rezerwa na świadczenia pracownicze)	773 377,84	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	97 100,00	773 377,84	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 213 704,16	1 955 916,37	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 213 704,16	1 955 916,37	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00

1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	1 213 704,16	1 955 916,37	0,00
odpisy na ZFSŚ i fundusz nagród	716 604,16	899 443,06	0,00
odpis na fundusz badań własnych	400 000,00	900 000,00	0,00
odpis na fundusz rezerwowy	97 100,00	156 473,31	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	1 185 895,65	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 185 895,65	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 185 895,65	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 185 895,65	0,00
6. Wynik netto	1 422 307,88	1 213 704,16	0,00
A. zysk netto	1 422 307,88	1 213 704,16	0,00
B. strata netto	0,00	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	33 767 638,78	33 461 935,06	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Anna Brokman

DYREKTOR INSTYTUTU

 prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	1 422 307,88	1 213 704,16	0,00
II. Korekty razem	-9 178 473,91	2 526 438,43	0,00
1. Amortyzacja	5 174 840,13	5 249 022,95	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-59 459,82	112 781,94	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-312 693,81	-315 576,31	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-58 981,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	617 018,04	1 396 828,54	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-1 617 268,77	4 034 040,07	0,00
7. Zmiana stanu należności	-351 629,54	-169 687,73	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 180 970,56	-3 181 439,58	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 042 397,67	203 641,19	0,00
10. Inne korekty	-3 767 853,03	-4 744 191,64	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-7 756 166,03	3 740 142,59	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	4 081 693,86	3 831 629,44	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	58 981,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	312 693,81	315 576,31	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	312 693,81	315 576,31	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	312 693,81	315 576,31	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	3 769 000,05	3 457 072,13	0,00
II. Wydatki	357 702,72	567 595,06	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	357 702,72	567 595,06	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 723 991,14	3 264 034,38	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-1 116 604,16	1 799 443,06	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-1 116 604,16	1 799 443,06	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 116 604,16	-1 799 443,06	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-5 148 779,05	5 204 733,91	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 089 319,23	5 091 951,97	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	449 929,59	390 469,77	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	33 465 664,50	28 260 930,59	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	28 316 885,45	33 465 664,50	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	109 174,59	298 585,71	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Anna Borkan

DYREKTOR INSTYTUTU

 prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego.

Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego, WNiP oraz inwestycji długoterminowych zawiera **Załącznik nr 1** do dodatkowej informacji.

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

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Grunt (adres)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Warszawa ul. Racjonalizacji 6/8	Powierzchnia (m ²)	17 227	0		17 227
	Wartość (zł.)	6 187 500,00	0	247 500,00	5 940 000,00
Warszawa ul. Suwak 4	Powierzchnia (m ²)	11 942	0		11 942
	Wartość (zł.)	2 902 168,41	0	111 621,88	2 790 546,53
Pruszków ul. Żbikowska 22	Powierzchnia (m ²)	8 431	0		8 431
	Wartość (zł.)	85 206,29	0	3 408,25	81 798,04
Warszawa Anin ul. Mrówcza 243	Powierzchnia (m ²)	1 394	0		1 394
	Wartość (zł.)	648 268,64	0	17 965,88	630 302,76
Katowice Al. Korfantego 193 A	Powierzchnia (m ²)	11 159	0		11 159
	Wartość (zł.)	0	0	0	0
Suma wartości		9 823 143,34	0	380 496,01	9 442 647,33

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

Pozycja nie występuje.

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

Podmiot	Ilość akcji/ udziałów	Data nabycia	Wartość nominalna pakietu (w zł)	Wartość ewidencyjna pakietu (w zł) w bilansie jednostki
Mazowiecka Agencja Energetyczna	1 udział	26.03.2009	10 000,00	10 000,00
Bumar Waryński S.A.	4737 akcji	24.09.2002	4 831,74	4 831,74
Inwest STAR S.A.	277 akcji	08.02.1995	554,00	554,00
Huta Stalowa Wola S.A.	840 akcji	05.01.1995	3 990,00	3 990,00
razem				19 375,74

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego (zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości)

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Z tytułu dostaw i usług (odpisy aktualizujące należności)	0	0	0	0	0
Z tytułu dostaw i usług (należności przedawnione lub nieściągalne)	0	15 446,98	15 446,98	0	0
razem	0	15 446,98	15 446,98	0	0

Tabela z informacji dodatkowej sprawozdania finansowego za 2018 rok.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Było Stan na koniec roku obrotowego	Powinno być Uzgodnienie BZ 2017
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7
Z tytułu dostaw i usług (odpisy aktualizujące należności)	121 017,70	8 698,26	4 495,12	125 220,84	0	0
Z tytułu dostaw i usług (należności przedawnione lub nieściągalne)	0	27 349,66	0	0	27 349,66	0
razem	121 017,70	36 047,92	4 495,12	125 220,84	27 349,66	0

Wyjaśnienie pomyłki redakcyjnej BZ na 31 grudnia 2017r. w pozycji: Z tytułu dostaw i usług (należności przedawnione lub nieściągalne) kwota 27 349,66 powinna być prezentowana w kolumnie 5 „Rozwiązanie”, ponieważ są to należności spisane i ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych. BZ w kolumnie 6 wynosi 0.

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

Jednostka nie jest spółką kapitałową.

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

Jednostka sporządza Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Wyszczególnienie	Kwota
1. Zysk netto za rok obrotowy	1 422 307,88
Proponowany podział zysku:	1 422 307,88
- zwiększenie Funduszu rezerwowego 8%	113 784,63
- zwiększenie Funduszu badań własnych	500 000,00
- zwiększenie Funduszu nagród	400 000,00
- zwiększenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	408 523,25

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (wykazanych w pasywach bilansu w pozycji B.I)

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy na zobowiązania z tytułu usług (pozostałe rezerwy krótkoterminowe)	218 710,90	991 465,94	1 059 375,90	150 800,94
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:	1 305 915,00	930 772,00	245 844,00	1 990 843,00
- długoterminowe	1 060 071,00	531 441,00	0	1 591 512,00
- krótkoterminowe	245 844,00	399 331,00	245 844,00	399 331,00

- Pozostałe rezerwy krótkoterminowe: rezerwy na zobowiązania z tytułu usług dotyczą kosztów prostych (prenumeraty, energia elektryczna itp. dotyczące roku 2019).

- W 2017 roku Instytut podjął decyzję o tworzeniu po raz pierwszy rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne. Przy ujmowaniu, wycenie, prezentacji oraz ujawnianiu w sprawozdaniu finansowym rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, na mocy art.10 ust.3 ustawy o rachunkowości, skorzystano ze wskazówek zawartych w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 6 „ Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”.

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

Zobowiązania długoterminowe	Okres wymagalności								Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	0	0	0	0	0	0	237 887,98	239 035,00	239 035,00
- kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- inne (kaucje z tytułu umów najmu zawartych na czas nieokreślony)	0	0	0	0	0	0	237 887,98	239 035,00	239 035,00

13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Pozycja nie występuje.

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

1. Rozliczenie międzyokresowe:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	99 935,32	634 303,50	595 335,77	138 903,05
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe:	99 698,33	603 899,08	595 098,78	108 498,63
RM czynne	99 698,33	603 899,08	595 098,78	108 498,63
2. Bierne rozliczenie międzyokresowe, w tym:	218 710,90	991 465,94	1 059 375,90	150 800,94
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	218 710,90	991 465,94	1 059 375,90	150 800,94

Pozostałe rozliczenia międzyokresowe stan na koniec roku 138 903,05 z tego kwota 30 118,48 zł. dotycząca faktur wystawionych w miesiącu styczniu 2019 roku dotyczących sprzedaży roku 2018 zaprezentowano w bilansie w pozycji B.II.3a, natomiast nienotyfikowane odsetki od lokat terminowych w wysokości 285,94 zł ujęte na koncie 650 zaprezentowane został w pozycji B.III.1c.

2. Inne rozliczenie międzyokresowe:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
- długoterminowe:	23 634 875,40	0	4 159 723,93	19 475 151,47
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	9 823 143,34	0	380 496,01	9 442 647,33
Rozliczenie dotowanych środków trwałych	13 811 732,06	0	3 779 227,92	10 032 504,14
- krótkoterminowe:	6 222 423,81	13 793 347,00	19 667 457,43	348 313,38
Dotacje	6 203 879,08	13 793 347,00	19 648 912,70	348 313,38
Dotacje na zakup środków trwałych	0	0	0	0
Pozostałe (sprzedaż dotycząca 2018r.)	18 544,73	0	18 544,73	0
Razem:	29 857 299,21	13 793 347,00	23 827 181,36	19 823 464,85

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

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

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

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

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

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

Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1 316 603,71	0	66,07	1 316 537,64

Zmniejszenie dotyczy likwidacji środka trwałego LT24 z 31 grudnia 2018r. (waga laboratoryjna)

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o których mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U., z 2017 r. poz. 1876, 2361, 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138).

konto	VAT Split Payment	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
133-12	Alior Bank SA	0	135 252,49	130 557,27	4 695,22
133-13	ING Bank Śląski	0	22 954,58	11 653,43	11 301,15

Dyrektor IMBiGS wprowadził zarządzeniem nr 12/2018 „Politykę należytej staranności w VAT”.

1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych.

Pozycja nie występuje.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

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

Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług zawiera analityczny **Załącznik nr 2** do niniejszej informacji.

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto kraj		Sprzedaż netto poza krajem			
			Kraje UE		Eksport	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Dz. Podstawowa:	23 152 661,72	20 330 474,79	322 121,71	351 860,90	164 976,05	80 201,38
- B+R	2 254 700,00	1 679 030,00	-	-	126 015,23	-
- certyfikacje	3 169 449,41	3 000 604,29	322 121,71	-	38 960,82	80 201,38
- szkolenia	3 863 970,23	8 857 971,85	-	25 760,00	-	-
- usługi inżynierskie, techniczne, laboratoryjne i inne	5 292 228,82	1 520 156,28	-	326 100,90	-	-
- dotacje podmiotowe	8 572 313,26	5 272 712,37	-	-	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	7 758 082,05	8 017 006,79	-	-	-	-
Przychody finansowe	321 005,52	531 587,47	-	-	-	-
Ogółem przychody	31 231 749,29	28 879 069,05	322 121,71	351 860,90	164 976,05	80 201,38

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

Nie dotyczy.

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Pozycja nie występuje.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Odpisy aktualizujące wartość zapasów (art. 28 ust. 5 ustawy o rachunkowości) odnoszone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Magazyn	wartość początkowa	wartość odpisu aktualizującego +/-	rozchód	Stan na 31.12.2018
wyroby gotowe	50 161,77	(-) 15 048,53	0	35 113,24
półfabrykaty	181 696,15	(-) 55 436,80	(-) 229,50	126 029,85
suma	231 857,92	(-) 70 485,33	(-) 229,50	161 143,09

W roku 2018 dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów o 30% wartości i odniesiono w pozostałe koszty operacyjne. W RZiS zaprezentowano w pozycji E.II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych.

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

Pozycja nie występuje.

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

Rozliczenie różnicy między wynikiem finansowym a podstawą do opodatkowania ujęte jest w

Załączniku nr 3

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

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

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

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska.

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w bieżącym roku obrotowym	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne w tym:	39 027,84	50 000,00
- zaliczki na WNiP	38 000,00	100 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym	318 858,71	500 000,00
- na ochronę środowiska	0	0
3. Środki trwałe w budowie, w tym	0	900 000,00
- na ochronę środowiska	0	0
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0	0

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

Pozycja nie występuje.

11) Specyfikacja dla pozycji Zmiany stanu produktów:

wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	zmiana
Półfabrykaty	181 696,15	126 029,85	(-) 55 666,30
Produkcja w toku	1 139 943,46	2 827 936,76	1 687 993,30
Wyroby gotowe	50 161,77	35 113,24	(-) 15 048,53
razem	1 371 801,38	2 989 079,85	1 617 278,47
Koszty 2018 roku (rezerwy na świadczenia pracownicze i podobne)			(-) 684 928,00
Pozycja w RZiS			932 350,47

Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki, poprzez obroty wewnętrzne, w wysokości 126 403,46 zł. obejmuje: przecenę zapasów magazynowych w wysokości 70 485,33 zł oraz koszty prac badawczych i rozwojowych nie zakwalifikowanych do WNiP zgodnie z art. 33 ust. 2 Ustawy o rachunkowości zrealizowanych ze środków Funduszu badań własnych IMBiGS.

12) informacja dotycząca wyniku na działalności pozostałej (art. 2 ust. 4 Ustawy o instytutach badawczych)

	wynajem/refaktury	PKD 74.90.Z	PKD 71.20.B	PKD 85.60.Z	wynik
Przychody	3 769 000,05	252 143,40	2 709 796,08	4 793 360,00	11 524 299,53
Koszty	2 351 275,32	253 971,00	2 342 826,20	4 044 412,55	8 992 485,07
Wynik na działalności	1 417 724,73	- 1 827,60	366 969,88	748 947,45	2 531 814,46

Struktura działalności wyodrębnionej jest zgodna z pkt. 5 Statutu Jednostki oraz art. 2 ust. 4 Ustawy o instytutach badawczych.

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

Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31 grudnia 2018r. kursy przyjęte do wyceny: 1 USD = 3,7597 zł.

1 EURO= 4,3000 zł. 1 GBP= 4,7895 zł

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

	zmiana bilansowa	pozycja w rachunku przepływów pieniężnych	różnica	wyjaśnienie różnicy
Inne korekty	-	(-) 3 767 853,03 w tym: 3 769 000,05 (przychody z najmów) (-)1 147,02 (zmiana stanu kaucji z tytułu najmu))	-	Wyłączenia z działalności operacyjnej

Na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych składniki krótkoterminowych aktywów finansowych zostały przeklasyfikowane do środków pieniężnych (zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt. 25 ustawy o rachunkowości). Przyjęto założenie, że prezentacja nienotyfikowanych odsetek od lokat w kwocie 236,99 jest w pozycji B.III.1c bilansu.

5. Umowy i transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe.

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

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Zatrudnienie w grupach według art. 39 ustawy o instytutach badawczych	Ilość osób	Średnioroczne zatrudnienie w etatach	Pracownicy dla których IMBiGS jest pierwszym zatrudnieniem
Pracownicy naukowi	19	20,2	18
Pracownicy badawczo-techniczni	7	7	7
Pracownicy inżynieryjno-techniczni	56	51,6	56
Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	31	29	30
Pracownicy biblioteki i dokumentacji naukowej	0	0	0
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2	2	2
Pracownicy obsługi i inni	17	15,7	15
razem	132	125,5	128

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

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie brutto wypłacone w 2018r.			
	Za okres	obciążające koszty	nagroda z zysku za 2017r.	Nagroda jubileuszowa
Dyrektor Instytutu:				
prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski	01.01.2018-31.12.2018	237 804,12	0	39 634,02

Wynagrodzenie brutto wg mianowania: 19 817,01 zł za miesiąc x 12 = 237 804,12 zł.

Nagroda jubileuszowa przyznana zgodnie z pismem Pani Minister Przedsiębiorczości i Technologii z dnia 31 października 2018r.

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

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia z odsetkami	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
					Oprocentowanie w skali roku	Data przyznania
Dyrektor Instytutu:	pożyczka z ZFŚS					
prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski	40 800,00	2 550,00	0	38 250,00	1%	24.09.2018

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi.

Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za 2018 rok przeprowadziła firma POL-TAX Sp. z o.o. 03-982 Warszawa ul. Bora Komorowskiego 56c lok. 91. Wynagrodzenie za badanie wynosi 7 000,00 złotych netto płatne 30 % po podpisaniu umowy, 50% po wykonaniu usługi oraz 20% po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ nadzorujący.

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości.

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;

Pozycja nie występuje.

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;

Pozycja nie występuje.

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 zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia, procentowym udziale, części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych, części zobowiązań wspólnie zaciągniętych, przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych, zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Pozycja nie występuje.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi;

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Pozycja nie występuje.

5) Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne; nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Pozycja nie występuje.

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia: firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie

finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Pozycja nie występuje.

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

1) Informacja dotycząca funduszy specjalnych:

Nazwa funduszu specjalnego	Stan na 01.01.2018r.	Zwiększenia		Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
		z podziału zysku	inne		
ZFŚS	592 062,71	216 604,16	162 972,78	478 066,40	493 573,25
Fundusz wdrożeń	164,53	0	0	0	164,53
Fundusz nagród	724 896,95	500 000,00	0	672 639,09	552 257,86
Fundusz badań własnych	987 781,33	400 000,00	0	55 918,13	1 331 863,20
razem	2 304 905,52				2 377 858,84

Środki ZFŚS gromadzone są na wyodrębnionym rachunku bankowym i wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem.

2) Informacja dotycząca przeprowadzonej w 2018 roku inwentaryzacji:

Główna Komisja Inwentaryzacyjna stwierdza co następuje:

- Inwentaryzację roczną przeprowadzono zgodnie z:
 - Zarządzeniem Dyrektora IMBiGS nr 13/2011 z dnia 27.10.2011 roku w sprawie: powołania Głównej Komisji Inwentaryzacyjnej oraz wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej,
 - Zarządzeniem Dyrektora IMBiGS nr 31/2016 z dnia 16 grudnia 2016 roku w sprawie: dokonania zmian w Zarządzeniu Dyrektora IMBiGS nr 13/2011 z dnia 27.10.2011 r.
 - Zarządzeniem Dyrektora IMBiGS nr 10/2018 z dnia 15 października 2018 roku w sprawie: składu zespołów spisowych i terminów przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej w IMBiGS za rok 2018.
- Inwentaryzacją objęto wszystkie składniki majątku IMBiGS z sześciu pól spisowych wyszczególnionych w harmonogramie prac inwentaryzacyjnych z zespołami spisowymi wyszczególnionych w Załączniku nr 1 do Zarządzenia Dyrektora IMBiGS Nr 10/2018 z dnia 15 października 2018 r. według metody:
 - spis z natury – środki pieniężne w kasach, produkty w toku, papiery wartościowe w postaci materialnej, środki trwałe ;
 - w drodze uzyskania potwierdzenia salda: aktywa finansowe zgromadzone na rachunkach bankowych, należności.
 - przeprowadzono weryfikację sald: zobowiązań z tytułu dostaw i usług, zobowiązań i należności publicznoprawnych, RMK czynnych i biernych oraz RMP, kapitałów oraz funduszy specjalnych,

należności dochodzone na drodze sądowej, należności i zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami.

3. Zespoły spisowe otrzymały:

- a) ponumerowane kolejno arkusze spisu z natury;
- b) protokoły z inwentaryzacji gotówki w kasie;

4. Spisy inwentaryzacyjne przebiegały sprawnie i zakończone zostały w planowanych terminach.

5. W wyniku rozliczenia (załącznik nr 1 do raportu końcowego z inwentaryzacji) przeprowadzonej na dzień 30.11.2018 roku inwentaryzacji środków trwałych stwierdzono:

- niedobory o wartości 21 384,98
- nadwyżki o wartości 21 384,98

Główna Komisja Inwentaryzacyjna powiadomiła Kierowników poszczególnych Zakładów o zaistniałych brakach i nadwyżkach. W wyniku weryfikacji przeprowadzonych spisów Główna Komisja Inwentaryzacyjna stwierdziła, że niedobory i nadwyżki wystąpiły z powodu zmiany miejsca użytkowania środków trwałych, ze względu na zmiany organizacji miejsc pracy w Instytucie. W związku z powyższym dokonano zmian w ewidencji księgowej dokumentami MT. Reasumując: spis z natury środków trwałych rozliczono, uzupełniając dokumentację MT, nie stwierdzając niedoborów i nadwyżek.

6. W wyniku przeprowadzonej inwentaryzacji gotówki w kasach nie stwierdzono niedoborów i nadwyżek.

kasa	rodzaj waluty	wartość w walucie obcej	wartość w złotych
Kasa (Warszawa)	PLN	-	16 966,52
Kasa walutowa	EURO	3 698,02	15 901,49
Kasa walutowa	GBP	-	-
Kasa walutowa	USD	1 617,69	6 082,03
Kasa (Katowice)	PLN	-	3 834,58

7. Produkty w toku produkcji zinwentaryzowano metodą spisu z natury, nie stwierdzono różnic inwentaryzacyjnych.

Saldo produkcji w toku na 31.12.2018 r. wynosi 2 827 936,76

8. W wyniku przeprowadzonego na 31.12.2018 r. spisu z natury papierów wartościowych w formie materialnej nie stwierdzono niedoborów i nadwyżek.

Podmiot	Ilość akcji/ udziałów	Data nabycia	Wartość nominalna pakietu (w zł)	Wartość ewidencyjna pakietu (w zł) w bilansie jednostki
Mazowiecka Agencja Energetyczna	1	26.03.2009	10 000,00	10 000,00
Bumar Waryński S.A.	4737	24.09.2002	4 831,74	4 831,74

Inwest STAR S.A.	277	08.02.1995	554,00	554,00
Huta Stalowa Wola S.A.	840	05.01.1995	3 990,00	3 990,00

9. Aktywa pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych zostały zweryfikowane na podstawie potwierdzeń sald. Salda są zgodne z zapisami w księgach.
10. Inwentaryzacja należności została przeprowadzona metodą potwierdzenia sald na 31 grudnia 2018 roku. Potwierdzenia sald wysłano do 266 kontrahentów.

3) Prace, analizy i ekspertyzy realizowane na zlecenie Ministerstwa Rozwoju lub Ministerstwa Przedsiębiorczości i Technologii.

Instytut Mechanizacji Budownictwa i Górnictwa Skalnego informuje, że w roku 2018 nie realizował prac na rzecz Ministerstwa Przedsiębiorczości i Technologii.

4) Wyjaśnienie dotyczące należności dochodzonych na drodze sądowej oraz odpisów aktualizujących należności.

Należności dochodzone na drodze sądowej w kwocie 123 502,42 zł. prezentowane w pozycji Aktywów B.II.3d bilansu IMBiGS obejmują bezsporne roszczenia skierowane na drogę postępowania sądowego, służące przerwaniu biegu przedawnienia i uzyskaniu prawa do ich egzekucji.

Roszczenia te wycenia się w kwocie zgłoszonej sądowi.

Ponieważ należności te nie spełniają założeń art. 35b Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, nie dokonano ich aktualizacji poprzez odpisy aktualizujące stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

W 2018 roku Instytut dokonał aktualizacji należności: na podstawie art. 16 ust. 1. pkt.25 ustawy o PDOP w wysokości 9 416,06 złotych; na podstawie art. 16 ust.1 pkt 26a ustawy o PDOP w wysokości 4 444,20 złotych tj. o łącznej wartości 13 860,26 złotych ujętych na koncie „pozostałe koszty operacyjne”.

Dyrektor IMBiGS zarządzeniem nr 13/2018 wprowadził „Procedurę dochodzenia wierzytelności Instytutu” w sprawie dochodzenia wierzytelności, zasad monitoringu i przebiegu windykacji należności.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Brokiewicz

DYREKTOR INSTYTUTU

prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski

do dodatkowych informacji i wyjaśnień

sprawozdanie finansowe za 2018 rok

Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego IMBiGS

1. Mienie trwałe Instytutu obejmuje:

- a) wartości niematerialne i prawne: 8 528,58 zł.
- b) zaliczki na wartości niematerialne i prawne: 38 000,00 zł.
w tym oprogramowanie „Zarządzenie egzaminami” 38 000,00 zł po dokonaniu odbioru technicznego przyjęte do użytkowania w styczniu 2019r.
- c) rzeczowe aktywa trwałe: 24 425 697,27 zł. w tym:
- środki trwałe: 24 425 697,27 zł.
- d) inwestycje długoterminowe: 1 020 192,25 zł. w tym:
- nieruchomości: 1 000 816,51 zł.
- długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach (udziały i akcje) 19 375,74 zł.

W 2018 roku Dyrektor Instytutu podjął decyzję o przekwalifikowaniu części nieruchomości z inwestycji długoterminowych do środków trwałych.

Grupa I – budynki i lokale – 2 105 303,72 zł.

Grupa 0 – prawo wieczystego użytkowania gruntu – 2 665 536,49 zł.

2. W 2018 roku przyjęto do użytkowania z BZ roku 2017 następujące środki trwałe z budowy w kwocie 144 047,36 zł:

- zestaw do pomiaru drgań 74 423,70 zł
- samochód Volkswagen Caddy Trendline 69 673,98 zł.

3. Nazwy składników, które w danym roku obrotowym zostały oddane do użytkowania przez inne podmioty i na jakich warunkach, wraz z podaniem wartości rynkowej, okresu na jaki zostały oddane do użytkowania oraz informacją czy czynność prawna została dokonana zgodnie z art.17 ustawy o instytutach badawczych.

Nie dotyczy

4. Informacja dotycząca zachowania procedur przy dokonywaniu przez Instytut czynności prawnych dotyczących gospodarowania składnikami aktywów trwałych w rozumieniu Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zgodnie z art. 17 Ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku o instytutach badawczych oraz art. 38 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 roku o zasadach zarządzania mieniem państwowym.

Nie dotyczy

W 2018 roku Instytut nie zgłaszał Ministrowi nadzorującemu i Prezesowi Prokuraturii Generalnej Rzeczypospolitej Polskiej zamiaru dokonania czynności prawnej dotyczącej mienia zaliczanego zgodnie z odrębnymi przepisami do aktywów trwałych, w trybie z art. 17 ust. 3 Ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 roku o Instytutach badawczych oraz w trybie art. 38 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 roku o zasadach zarządzania mieniem państwowym.

5. Zestawienie składników mienia trwałego sprzedanego w 2018r.

Pozycja nie występuje.

6. Zestawienie składników mienia trwałego zlikwidowanego w 2018 roku

Zestawienie nr 2

7. Zestawienie składników mienia trwałego nabytego (według KŚT) w 2018 roku wraz ze źródłem finansowania

Zestawienie nr 3

8. Zestawienie składników mienia trwałego zmodernizowanego w 2018 roku wraz ze źródłem finansowania

Zestawienie nr 4

9. Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego:

Zestawienie nr 5

10. Informacje dotyczące długoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach (udziały lub akcje).

W 2018 roku Instytut nie dokonywał czynności prawnych z tytułu posiadanych akcji i udziałów w spółkach, w związku z tym nie występował do Ministra nadzorującego w trybie art. 17 ust. 1 pkt. 5 i 7 ustawy o Instytutach badawczych.

Struktura posiadanych udziałów/akcji zaliczanych do inwestycji długoterminowych:

podmiot	udział %	Ilość akcji/udziałów	Data nabycia	Wartość ewidencyjna
Mazowiecka Agencja Energetyczna		1	26.03.2009	10 000
Bumar Waryński S.A. Grupa Holdingowa	0,052	4737	24.09.2002	4 831,74
Inwest STAR S.A.	0,0047	277	08.02.1995	554
Huta Stalowa Wola S. A.		840	05.01.1995	3 990,00

W 2018 roku nie odnotowano obrotów ze Spółkami, w których IMBiGS posiada udziały/akcje.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Anna Brożnan

REKTOR INSTYTUTU


prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski

Warszawa 11.03.2019r.

Zestawienie Nr 2 Mienie trwałe zlikwidowane w
2018 r.

L.p.	Nr LT	Data LT	Nr inwentarzowy	Nazwa środka trwałego	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	Grupa
1	1	14-05-2018	491451	Zestaw komputerowy	2 690,45	2 690,45	-	4
2	2	14-05-2018	491/0418	Komputer NNT	1 962,30	1 962,30	-	4
3	3	14-05-2018	491213	Skaner HP	738,10	738,10	-	4
4	4	14-05-2018	491-557	Zestaw komputerowy	1 377,22	1 377,22	-	4
5	5	14-05-2018	491413	Komputer FSC ESPRIMO	4 221,26	4 221,26	-	4
6	6	30-06-2018	7/789	Samochód RENAULT KANGOO	37 473,00	37 473,00	-	7
7	7	31-12-2018	4/865	Zestaw komputerowy	2 454,00	2 454,00	-	4
8	8	31-12-2018	4/80	Komputer	3 333,00	3 333,00	-	4
9	9	31-12-2018	4/875	Notebook Toshiba RAT	3 398,00	3 398,00	-	4
10	10	31-12-2018	4/866	Zestaw komputerowy	2 393,00	2 393,00	-	4
11	11	31-12-2018	491-616	Zestaw komputerowy	1 459,19	1 459,19	-	4
12	12	31-12-2018	491396	Komputer FSC ESPRIMO	2 474,16	2 474,16	-	4
13	13	31-12-2018	491-883	Zestaw komputerowy + Monitor	1 726,82	1 726,82	-	4
14	14	31-12-2018	481-582	Zestaw komputerowy + Monitor	1 726,82	1 726,82	-	4
15	15	31-12-2018	491400	Zestaw serwerowy FSC Esprimo	6 625,66	6 625,66	-	4
16	16	31-12-2018	4/855	Zestaw komputerowy	2 648,00	2 648,00	-	4
17	17	31-12-2018	803-257	Kopiarka Canon R3170	4 164,36	3 983,90	180,46	8
18	18	31-12-2018	491-514	Drukarka HP Color-Laser Jet	995,09	995,09	-	4
19	19	31-12-2018	491-513	Koncentrator Linksys	492,00	492,00	-	4
20	20	31-12-2018	4/253	Obrabiarka uniwersalna	1 200,00	1 200,00	-	4
21	21	31-12-2018	4/541	Spawarka prostownikowa	1 200,00	1 200,00	-	4
22	22	31-12-2018	8/67	Elektryczna maszyna do pisania	1 665,00	1 665,00	-	8
23	23	31-12-2018	8/773	Maszyna do pisania	1 309,00	1 309,00	-	8
24	24	31-12-2018	8/689	Waga laboratoryjna	3 000,00	3 000,00	-	8
25	25	31-12-2018	020-2WNIp-7	oprogramowanie LEX I-VI 2016	2 100,00	2 100,00	-	WNIp
26	26	31-12-2018	6/767	Komora klimatyczna	7 503,00	7 503,00	-	6
27	27	31-12-2018	491204	Drukarka Laser Jet 1100	1 884,90	1 884,90	-	4
28	28	31-12-2018	491-673	Notebook ASUS	2 742,21	2 742,21	-	4
29	29	31-12-2018	491-685	Drukarka wielofunkcyjna	3 016,29	3 016,29	-	4
30	30	31-12-2018	662005	Projektor Sanyo XU 73	4 593,76	4 593,76	-	6
31	31	31-12-2018	491-504	Notebook Lenovo	2 326,47	2 326,47	-	4
32	32	31-12-2018	491-554	Drukarka-kopiarka Canon MF 8180C	3 379,49	3 379,49	-	4
33	33	31-12-2018	803-249	Kopiarko-drukarka KYOCERA	1 509,65	1 509,65	-	8
34	34	31-12-2018	491378	Komputer FSC Esprimo	2 474,16	2 474,16	-	4

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Artur Bocimian

DIREKTOR INSTYTUTU
prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski

Zestawienie Nr 3 składniki mienia trwałego nabyte w 2018 r. wraz ze źródłem finansowania

Ep	Nr OT	Data OT	Nr Inwentarzowy	Nazwa środka trwałego	Wartość	Źródło finansowania	Uwagi
1	1	31-01-2018	487-838	komputer	2 194,51	środki własne	Gr 4
2	2	31-01-2018	487-839	monitor Philips 27"	663,45	środki własne	Gr 4
3	3	31-01-2018	487-840	monitor Philips 27"	663,45	środki własne	Gr 4
4	4	31-01-2018	487-841	Drukarka KONICA Minolta C3100P	2 844,80	środki własne	Gr 4
5	5	28-02-2018	487-842	Notebook Dell Vostro V3568	2 490,00	środki własne	Gr 4
6	6	28-02-2018	487-843	Kserokopiarka Konica Minolta C3350	2 653,82	środki własne	Gr 4
7	7	31-03-2018	487-844	Notebook Dell Vostro V3568	2 143,47	środki własne	Gr 4
8	8	31-03-2018	487-845	komputer	1 990,36	środki własne	Gr 4
9	9	31-03-2018	487-846	monitor Philips 27"	738,00	środki własne	Gr 4
10	10	31-03-2018	487-847	monitor Philips 27"	738,00	środki własne	Gr 4
11	11	31-03-2018	487-848	monitor Philips 27"	738,00	środki własne	Gr 4
12	12	30-04-2018	487-849	komputer DELL T710 (serwer)	4 409,00	środki własne	Gr 4
13	13	30-04-2018	487-850	Komputer	1 990,36	środki własne	Gr 4
14	14	30-04-2018	487-851	Notebook Dell Vostro V3568	2 495,00	środki własne	Gr 4
15	15	31-05-2018	487-852	Notebook Dell Vostro V3568	2 500,00	środki własne	Gr 4
16	16	31-05-2018	487-853	Komputer	2 000,00	środki własne	Gr 4
17	17	31-05-2018	487-854	monitor Philips 24"	490,00	środki własne	Gr 4
18	18	31-05-2018	801-0-013	Zestaw do pomiaru drgań	77 223,70	środki własne	Gr 8
19	19	31-05-2018	741-043	Sam. VolksWagen Caddy Trendline	74 469,81	środki własne	Gr 7
20	20	31-07-2018	487-855	Notebook Dell Vostro V3568	3 215,20	środki własne	Gr 4
21	21	31-08-2018	020-2-100	Licencja Microsoft Windows-serwer	1 027,84	środki własne	WNIP
22	22	31-08-2018	487-856	Komputer DELL PW 720 (serwer)	5 609,77	środki własne	Gr 4
23	23	31-08-2018	487-857	Notebook Dell Inspiron 5770	3 368,31	środki własne	Gr 4
24	24	31-08-2018	487-858	Notebook Dell Vostro V3568	2 541,54	środki własne	Gr 4
25	25	30-09-2018	487-859	Komputer	1 990,36	środki własne	Gr 4
26	26	30-09-2018	450-002	Piec laboratoryjny komorowy FCF 57M	18 097,50	środki własne	Gr 4
27	27	30-09-2018	487-860	Komputer	2 194,50	środki własne	Gr 4
28	28	31-10-2018	niskocenne	Zamiatarka uliczna	1 658,01	środki własne	Gr 8
29	29	30-11-2018	801-278	Łazienka wodna W420E - laboratorium	2 269,64	środki własne	Gr 8
30	30	30-11-2018	niskocenne	Zmywarka Bosch	1 145,08	środki własne	Gr 8
31	31	30-11-2018	801-0-14	Czujnik siły S9M/500N	1 971,27	środki własne	Gr 8
32	32	30-11-2018	801-0-15	Czujnik siły S9M/50kN	2 185,92	środki własne	Gr 8
33	33	30-11-2018	801-279	Komora klimatyczna MKF 240	117 476,21	środki własne	Gr 8
34	34	31-12-2018	487-861	Komputer	2 250,00	środki własne	Gr 4
35	35	31-12-2018	487-862	Monitor Philips 24"	440,00	środki własne	Gr 4
36	36	31-12-2018	487-863	Komputer	2 100,00	środki własne	Gr 4
37	37	31-12-2018	487-864	Monitor Philips 24"	440,00	środki własne	Gr 4
38	38	31-12-2018	487-865	komputer	2 100,00	środki własne	Gr 4

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Brokman

DYREKTOR INSTYTUTU

prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski

	Wartość Brutto B.Z.	W tym sprzedane	Rozchody narastająco	w tym likwid.	w tym sprzedane	Umożnienie B.O.	Zwiększenia narastająco	Zmniejszenia narastająco	w tym likwid.	w tym sprzedane	Umożnienie B.Z.	NETTO	%umorzona
0	11 671 383,81	2 665 536,49				4 279 439,87	1 192 677,80				5 472 117,67	8 864 802,63	38,17
1.	13 813 438,29	2 105 303,72				7 140 279,99	2 110 698,86				9 250 978,85	6 667 763,16	68,11
2.	2 830 705,34					2 111 442,57	51 693,63				2 163 136,20	667 569,14	76,42
1+2	16 644 143,63	2 105 303,72	0,00	0,00	0,00	9 251 722,56	2 162 392,49	0,00	0,00	0,00	11 414 115,05	7 335 332,30	60,88
3.	287 608,66					225 993,43	4 313,07				230 306,50	57 302,16	80,08
4.	3 348 713,74	79 079,40	78 752,68	78 752,68		3 151 089,19	97 962,86	78 752,68	78 752,68		3 170 299,37	178 741,09	94,66
5.	1 708 332,18					909 605,64	227 104,37				1 136 710,01	571 622,17	66,54
6.	19 346 178,65		12 096,76	12 096,76		9 267 729,29	3 544 057,07	12 096,76	12 096,76		12 799 669,60	6 534 392,29	66,20
3+4+5+6	24 690 833,23	79 079,40	90 849,44	90 849,44	0,00	13 554 417,55	3 873 437,37	90 849,44	90 849,44	0,00	17 337 005,48	7 342 057,71	70,25
7.	1 477 932,85	74 469,81	37 473,00	37 473,00		1 406 189,44	23 692,92	37 473,00	37 473,00		1 392 409,36	122 520,10	91,91
8.	8 771 319,86	309 353,49	17 881,77	17 881,77		7 871 541,36	447 967,00	17 701,31	17 701,31		8 301 307,05	760 984,53	91,60
Ogółem ST	63 255 613,18	5 233 742,91	146 204,21	146 204,21	0,00	36 363 310,78	7 700 167,58	146 023,75	146 023,75	0,00	43 917 454,81	24 425 697,27	64,26
O40-Inwes. w nieruchomości GR 0	3 679 296,49		2 665 536,49			1 217 687,79	59 688,00	871 869,79			405 506,00	608 254,00	40,00
O40-Inwes. w nieruchomości GR 1	3 224 622,47		2 105 303,72			2 448 789,25	27 982,97	1 750 015,98			726 756,24	392 562,51	64,93
Razem inwest w nieruchomości.	6 903 918,96	0,00	4 770 840,21	0,00	0,00	3 666 477,04	87 670,97	2 621 885,77	0,00	0,00	1 132 262,24	1 000 816,51	53,08
Razem	70 159 532,14	5 233 742,91	4 917 044,42	146 204,21	0,00	40 029 787,82	7 787 838,55	2 767 909,52	146 023,75	0,00	45 049 716,85	25 426 513,78	63,92
WNIP Inne	195,00					195,00					195,00	0,00	100,00
WNIP Licencje	616 399,93	1 027,84	2 100,00	2 100,00		600 011,84	8 887,35	2 100,00	2 100,00		606 799,19	8 528,58	98,61
WNIP tytuły prasowe	40 000,00					40 000,00					40 000,00	0,00	100,00
WNIP Pr. Rozw.	898 169,09					898 169,09					898 169,09	0,00	100,00
RAZEM WNIP	1 554 764,02	1 027,84	2 100,00	2 100,00	0,00	1 538 375,93	8 887,35	2 100,00	2 100,00	0,00	1 545 163,28	8 528,58	99,45
Ogółem	71 714 296,16	5 234 770,75	4 919 144,42	148 304,21	0,00	41 568 163,75	7 796 725,90	2 770 009,52	148 123,75	0,00	46 594 880,13	25 435 042,36	64,69

Warszawa dn. 11.03.2019r

Główny Księgowy
mgr Katarzyna Stojan

Dyrektor

DYREKTOR INSTYTUTU
Zbigniew Starczewski

prof. dr hab. inż. Zbigniew Starczewski