



MINISTER ŚRODOWISKA

DNG-ZWN.011.18.2019.MGR
BIURO DYREKTORA

wpłynęło dn. 27.06.19

L.dz. N-1069-2019

E-194-343/2019

POSTANOWIENIE

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz art. 18 ust. 13 oraz art. 19 ust. 3 i ust. 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2018 r. poz. 736 z późn. zm.)

zatwierdzam

roczne sprawozdanie finansowe Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego (PIG-PIB) za 2018 rok, stanowiące załącznik do niniejszego postanowienia, wraz z wnioskiem o przeznaczenie zysku netto roku 2018 w kwocie 4 020 540,14 zł (słownie złotych: cztery miliony dwadzieścia tysięcy pięćset czterdzieści złotych czternaście groszy) na zwiększenie funduszu rezerwowego.

Uzasadnienie

Niniejsze postanowienie wydawane jest na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz art. 18 ust. 13 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych. Minister Środowiska zatwierdza nim sprawozdanie finansowe Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego w Warszawie za rok 2018.

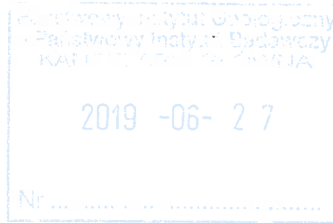
Sprawozdanie PIG-PIB podlega badaniu, zgodnie z zasadami określonymi w rozdziale 7 „Badanie, składanie do właściwego rejestru sądowego, udostępnianie i ogłaszanie sprawozdań finansowych” ustawy o rachunkowości (art. 64 ust. 1 pkt 4 lit. a, b i c).

Do wniosku Dyrektora Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego z 10 maja 2019 r. załączone zostało sprawozdanie finansowe Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego za rok obrotowy 2018, wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego z dnia 16 kwietnia 2019 r. oraz uchwałą Rady Naukowej PIG-PIB z dnia 7 maja 2019 r.

Ponadto Minister Środowiska, na podstawie art. 19 ust. 5 ustawy o instytutach badawczych, aprobuje w postanowieniu wniosek Dyrektora Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego z 10 maja 2019 r., w sprawie przeznaczenia zysku netto roku 2018 w kwocie 4 020 540,14 zł na zwiększenie funduszu rezerwowego.

Minister Środowiska w postanowieniu z 10 lipca 2018 r. znak: DNG-ZWN.014.7.2018.MF, zobowiązał Dyrektora Instytutu do podjęcia oraz wprowadzenia w PIG-PIB działań naprawczych, zmierzających do poprawy warunków ekonomicznych i racjonalizacji kosztów, w celu ograniczenia negatywnych tendencji (rosnących strat) zmniejszających kapitały własne PIG-PIB. W związku z powyższym w 2018 r. Dyrektor PIG-PIB przedstawił dokumenty dotyczące stopnia realizacji działań

Warszawa, dnia 25 czerwca 2019 r.



ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. administracyjno-ekonomicznych
mgr msc Natalia Tarasiewicz

naprawczych zmierzających do poprawy wyników ekonomicznych Państwowego Instytutu Geologicznego – Państwowego Instytutu Badawczego.

Dyrektor PIG-PIB pismem z 22.03.2019 r. przekazał informację o realizacji działań naprawczych, tj. kwartalny „Raport z działań naprawczych zmierzających do poprawy wyników finansowych Instytutu” oraz poinformował o zakończeniu raportowania, z uwagi na osiągnięcie zakładanych celów w roku 2018, tj. uzyskanie dodatniego wyniku finansowego i znaczącą poprawę płynności finansowej w 2018 r.

Analiza Departamentu Ekonomicznego Ministerstwa Środowiska z dnia 6 czerwca 2019 r. wykazała, że sprawozdanie finansowe Instytutu za rok 2018 zawiera dokumenty wymagane zgodnie z przepisami prawa.

W 2018 roku PIG-PIB zanotował zysk w wysokości 4 021 tys. zł. Zasadniczy wpływ na poziom wyniku finansowego miała aktualizacja wyceny rezerw na świadczenia pracownicze, które zmniejszyły się o 12 014 tys. zł. Wartość rozwiązanych rezerw miała wpływ na wysokość przychodów (zmiana stanu zapasów). Dzięki temu suma przychodów wzrosła, bez zwiększenia należności i wpływów pieniężnych. Pozwoliło to PIG-PIB wykazać zysk przy ujemnej wartości przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie pokazuje na ujemną wartość przepływów pieniężnych, która w sumie wyniosła -7 211 tys. zł (w tym z działalności operacyjnej -9 310 tys. zł, inwestycyjnej 2 425 tys. zł, finansowej -326 tys. zł).

Zgodnie z bilansem PIG-PIB, stan środków pieniężnych na koniec 2018 roku wyniósł 22,8 mln zł. Należy zauważyć, że jest to kolejny rok spadku stanu środków pieniężnych na koniec roku (w 2017 roku: 30,0 mln zł, w 2016 roku: 53,5 mln zł, w 2015 roku: 80,9 mln zł).

Duży wpływ na poziom zysku miała także redukcja kosztów. Pozycja kosztów „usługi obce” była o 17,8 mln zł (o 45%) niższa od poziomu z 2017 roku. Zmniejszenie kosztów „usług obcych” dotyczy przede wszystkim usług związanych z pracami podwykonawców (kooperacja). W związku z niepodpisanymi umowami nie były uruchamiane duże prace kooperacyjne.

Według stanu na dzień 31.12.2018 r. PIG-PIB nie miał zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Natomiast środki pieniężne były na poziomie 22 804 tys. zł.

Rok 2018 był kolejnym rokiem spadku wartości aktywów i pasywów (sumy bilansowej). Spadek zobowiązań z jednej strony poprawia wskaźniki finansowe, z drugiej natomiast może świadczyć o mniejszym wykorzystywaniu potencjału jednostki.

Zgodnie z załącznikiem nr 7 do informacji dodatkowej sprawozdania, PIG-PIB otrzymał zadatek w wysokości 1 666 666,65 zł za sprzedaż nieruchomości przy ulicy Jagiellońskiej.

Prezes Prokuratury Generalnej RP w decyzji z dnia 22 sierpnia 2018 roku odmówił wyrażenia zgody na sprzedaż przedmiotowej nieruchomości. W przypadku zadatku, strona, która go otrzymała i nie wywiązała się z umowy, zobowiązana jest zwrócić go zgodnie z ustaleniami pomiędzy stronami.

Rozliczenia w ramach systemu finansowania przez NFOŚiGW państwowej służby geologicznej i państwowej służby hydrogeologicznej mają zasadniczy wpływ na sytuację finansową PIG-PIB. Podpisanie umów, rozliczenie projektów i wpływy z tego tytułu mogą w krótkim czasie poprawić sytuację finansową PIG-PIB. Należy zauważyć, że jeszcze 24 grudnia 2018 roku Dyrektor PIG-PIB informowała o zagrożeniu osiągnięcia 20 mln zł straty. Natomiast ze sprawozdania finansowego wynika, że według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. PIG-PIB osiągnął ponad 4 mln zł zysku.

W związku ze zmianami w polityce rachunkowości, PIG-PIB utworzył w 2016 roku rezerwy na świadczenia pracownicze. Kwotę korekty -18 226 210 zł odniesiono na kapitał własny i wykazano jako „strata z lat ubiegłych”. Zgodnie z informacją zawartą w dodatkowej informacji do sprawozdania finansowego PIG-PIB za 2018 rok (pkt 6.2): „28 lutego 2019 roku Dyrektor PIG-PIB w porozumieniu ze związkami zawodowymi działającymi na terenie Instytutu podpisał Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy. §30 pkt 1 ppkt c) ZUZP mówiący o przysługującej pracownikowi odprawie z tytułu przejścia pracownika na emeryturę lub rentę, nie przewiduje wypłat wykraczających poza wielkość kodeksową. Sporządzona przez aktuariusza na dzień 31.12.2018 r. wycena rezerw na świadczenia pracownicze uwzględniła miesięczną odprawę emerytalno-rentową”. W efekcie na koniec 2018 roku rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych spadły do poziomu 1 195 tys. zł.

Należy zauważyć, że suma zysków/strat netto za 3 lata (2016-2018) jest równa -2 976 tys. zł, natomiast wartość kapitałów własnych spadła w tym samym okresie o 21 206 tys. zł. Jest to związane z tym, że zawiązanie rezerw na świadczenia pracownicze w 2016 roku nie miało negatywnego wpływu na wynik finansowy jednostki, gdyż kwotę korekty (-18 226 210 zł) odniesiono na kapitał własny i wykazano w bilansie jako „zysk/strata z lat ubiegłych”. Natomiast wartość rozwiązanych z tytułu aktualizacji wyceny rezerw (12 014 tys. zł) miała znaczący wpływ na wynik finansowy w 2018 roku. Dlatego też, ocena sytuacji finansowej PIG-PIB, na podstawie wysokości zysków/strat, może być błędna. Do pełnego obrazu sytuacji finansowej PIG-PIB konieczna jest analiza skutków zawiązywania i rozwiązywania rezerw na wartości wykazane w bilansie (kapitały własne). Gdyby nie doszło do aktualizacji wyceny rezerw, w wyniku podpisania Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy, PIG-PIB odnotowałby w 2018 roku stratę w wysokości ok. 8 mln zł.

Należy podkreślić, że przy ocenie sytuacji finansowej PIG-PIB należy brać pod uwagę, że w 2016 roku rezerwy na świadczenia pracownicze zostały wykazane w bilansie jako „strata z lat ubiegłych” i ich wysokość nie obciążała wyniku finansowego za 2016 rok. Natomiast aktualizacja wyceny rezerw w 2018 roku wpłynęła na wynik finansowy i PIG-PIB wykazał zysk.

Sprawozdanie finansowe PIG-PIB za rok 2018 zostało objęte badaniem przez biegłego rewidenta z firmy KPW Audytor Sp. z o.o. W opinii biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe PIG-PIB za 2018 rok jest zgodne z przepisami prawa oraz przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej oraz finansowej Instytutu na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Jednocześnie zobowiązuję Dyrektora PIG-PIB do stosowania w dalszym ciągu działań, które będą zmierzały do systematycznej poprawy wyników finansowych oraz zachowania płynności finansowej Instytutu.



BILANS
 sporządzony na dzień 31.12.2018

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		Rok bieżący	Rok poprzedni			Rok bieżący	Rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	68 278 157,32	86 922 133,41	A	Kapitał (fundusz) własny	61 840 494,87	57 819 954,73
I	Wartości niematerialne i prawne	459 381,87	3 998 102,70	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	53 705 428,70	59 139 175,57
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	438 847,62	3 418 525,84	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	4 114 526,03	4 116 273,80
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	20 534,25	579 576,86		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	67 818 775,45	81 189 141,79	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	65 114 188,24	72 903 344,74		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 830 723,49	10 692 584,99		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 422 536,19	39 921 927,07	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 551 060,90	7 082 090,67	VI	Zysk (strata) netto	4 020 540,14	-5 435 494,64
d)	środki transportu	3 259 274,25	3 979 428,94	VII	Odplys z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	5 050 593,41	11 227 313,07	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	68 007 274,26	100 223 337,52
2	Środki trwałe w budowie	2 704 587,21	8 285 797,05	I	Rezerwy na zobowiązania	1 835 785,58	13 842 581,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 835 785,58	13 842 581,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	1 195 121,79	11 044 794,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	640 663,79	2 797 787,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	1 734 888,92		- długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	1 734 888,92		- krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 223 295,45	15 210 378,64
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długotrwałe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 406 765,70 13 393 146,53
B	Aktywa obrotowe	61 569 611,81	71 121 158,84	a)	kredyty i pożyczki	0,00 0,00
I	Zapasy	22 782 114,62	30 125 969,88	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00 0,00
1	Materiały	270 775,66	328 956,43	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00 0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	22 508 762,11	29 796 201,65	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 142 128,53 7 195 357,74
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	5 142 128,53	7 195 357,74
4	Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	2 576,85	811,80	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00 0,00
II	Należności krótkoterminowe	10 312 051,79	9 798 782,35	f)	zobowiązania wekslowe	0,00 0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 268 648,87 3 203 747,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	45 941,32 1 362 361,82
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	2 950 046,98	1 631 679,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	1 816 529,75	1 817 232,11
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	53 948 193,23 71 170 377,88
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00 0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	53 948 193,23 71 170 377,88
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	18 028 528,84	27 374 402,33	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	35 919 664,39	43 795 975,55	
b)	inne	0,00	0,00			
3	Należności od pozostałych jednostek	10 312 051,79	9 798 782,35			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	506 654,56	845 914,76			
- do 12 miesięcy	506 654,56	845 914,76				
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	226 002,66	868 115,36			
c)	inne	9 579 394,57	8 084 752,23			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	22 882 928,40	30 125 260,78			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 882 928,40	30 125 260,78			
a)	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				
b)	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				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 882 928,40	30 125 260,78			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 804 832,13	30 047 165,71				
- inne środki pieniężne	78 096,27	78 095,07				
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 592 517,00	1 071 145,83			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		129 847 769,13	158 043 292,25	PASYWA razem (suma poz. A i B)		129 847 769,13 158 043 292,25

DYREKTOR
Państwowego Instytutu Geologicznego
Państwowego Instytutu Badawczego

29.03.2019r.
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Wioletta Janiuk

29.03.2019r.
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

(wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni BZ
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim, w tym:	109 786 460,72	117 042 519,64
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	105 067 276,14	113 273 827,51
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	4 719 184,58	3 768 692,13
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	126 669 560,52	149 897 670,00
I	Amortyzacja	18 990 425,14	20 701 915,90
II	Zużycie materiałów i energii	5 372 305,97	4 813 908,80
III	Usługi obce	21 606 641,82	39 371 623,68
IV	Podatki i opłaty, w tym:	672 236,60	862 888,25
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	63 069 387,28	66 872 338,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	13 310 791,66	13 379 294,98
	- emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 647 772,05	3 895 700,14
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-16 883 099,80	-32 855 150,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	21 663 156,47	27 832 198,20
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	88 882,47
II	Dotacje	18 671 399,67	24 978 180,66
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	40 879,49	9 898,31
IV	Inne przychody operacyjne	2 950 877,31	2 755 236,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	324 938,69	221 906,94
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 569,67	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	104 351,22	143 728,95
III	Inne koszty operacyjne	215 017,80	78 177,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 455 117,98	-5 244 859,10
G	Przychody finansowe	112 891,97	108 248,72
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	112 891,97	108 248,72
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	383 092,81	124 249,26
I	Odsetki, w tym:	328 778,29	51 196,12
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	54 314,52	73 053,14
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	4 184 917,14	-5 260 859,64
J	Podatek dochodowy	164 377,00	174 635,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	4 020 540,14	-5 435 494,64

29.03.2019 r.
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Wioletta Janiak

29.03.2019 r.
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

DYREKTOR
 Państwowego Instytutu Geologicznego
 Państwowego Instytutu Badawczego

Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego Państwowego Instytutu Geologicznego-

Państwowego Instytutu Badawczego w 2018 roku

a) Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego PIG-PIB

1. Środki trwale i inwestycje w nieruchomości			
Grupa rodzajowa środków trwałych wg KŚT	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych wg KŚT	Wartość bilansowa aktywów trwałych(netto) na dzień 01.01.2018r	Wartość bilansowa aktywów trwałych(netto) na dzień 31.12.2018r
1	2	3	4
0	Grunty	10 932 473,59	8 830 723,49
1	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu ...	33 052 200,54	31 812 276,04
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 364 726,85	10 610 260,15
3	Kotły i maszyny energetyczne	69 631,02	60 190,41
4	Maszyny , urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 178 510,16	3 407 345,63
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	964 474,00	451 161,56
6	Urządzenia techniczne	1 869 475,49	1 632 363,30
7	Środki transportu	3 979 428,94	3 259 274,25
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	11 227 313,07	5 050 593,41
SUMA		74 638 233,66	65 114 188,24
2. Wartości niematerialne i prawne			
	Wartości niematerialne i prawne	3 418 525,84	438 847,62
	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	579 576,86	20 534,25
Suma		3 998 102,70	459 381,87
3. Środki trwale w budowie			
0	Grunty	0,00	0,00
1	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu ...	132 535,40	
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 486 419,00	1 147 937,22
4	Maszyny , urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	1 538 849,99
6	Urządzenia techniczne	17 800,00	17 800,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00
9	Nakłady na WNIp-system klasy ERP	4 649 042,65	0,00
Suma		8 285 797,05	2 704 587,21
Razem	Aktywa trwale	86 922 133,41	68 278 157,32

b) Składniki majątku PIG-PIB zbyte zgodnie z art.17 Ustawy o instytutach badawczych w 2018r.

/ sprzedaż, darowizna/

1. Środki trwałe		
Grupa rodzajowa wg KŚT	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych wg KŚT	Wartość początkowa aktywów trwałych zbytych w 2018r.
0	Grunty	0,00
1	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu ...	0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00
4	Maszyny , urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00
7	Środki transportu	54 890,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00
SUMA		54 890,00
2. Wartości niematerialne i prawne:		
	Wartości niematerialne i prawne	0,00
SUMA		54 890,00

c) W 2018 roku PIG-PIB nie otrzymał do użytkowania składników majątkowych od innych podmiotów.

d) Składniki majątku PIG-PIB nabyte w 2018 roku

1. Środki trwałe				
Grupa rodzajowa wg KŚT	Wartość środków trwałych zakupionych w 2018r. oraz zakończonych środków trwałych w budowie	Środki trwałe sfinansowane ze środków własnych i innych	Środki trwałe sfinansowane przez NFOŚiGW	Środki trwałe sfinansowane przez MNiSW
0	20 173,78	0,00	20 173,78	0,00
1	119 540,66	119 540,66	0,00	0,00
2	3 154 275,58	297 327,83	2 856 947,75	0,00
3	4 907,70	0,00	4 907,70	0,00
4	1 430 090,44	296 355,74	1 039 578,20	94 156,50
5	0,00	0,00	0,00	0,00
6	47 279,00	47 279,00	0,00	0,00
7	225 439,02	0,00	123 000,00	102 439,02
8	952 245,27	40 528,16	355 734,29	555 982,82
SUMA	5 953 951,45	801 031,39	4 400 341,72	752 578,34
2. Wartości niematerialne i prawne				
	Wartość wartości niematerialnych i prawnych zakupionych w 2018r.	Wartości niematerialne i prawne sfinansowane z własnych środków i innych	Wartości niematerialne i prawne sfinansowane przez NFOŚiGW	Wartości niematerialne i prawne sfinansowane przez MNiSW
SUMA	540 840,05	9 340,00	438 713,53	92 786,52
RAZEM	6 494 791,50	810 371,39	4 839 055,25	197 383,90

e) Środki trwałe PIG-PIB remontowane w 2018 roku

Grupa rodzajowa	Remonty środków trwałych w 2017r.
GR . 1-2	1 058 002,71
GR . 3-6	128 669,70
"491"	49 693,96
GR . 7	301 637,54
GR . 8	719 741,69
SUMA	2 257 745,60


Główny Księgowy
mgr Wioletta Janiuk