



Sprawozdanie finansowe
Instytutu Ekologii Terenów Uprzemysłowionych
za 2015 rok

Katowice, marzec 2016r.

Spis treści

1. SPRAWOZDANIE FINANSOWE	3
1.1 INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.2 PODSTAWOWE WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWE	4
2. POZIOM I STRUKTURA SPRZEDAŻY	5
2.1 STRUKTURA SPRZEDAŻY.....	5
2.2 STRUKTURA SPRZEDAŻY PRAC NAUKOWO-BADAWCZYCH WEDŁUG ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA.....	6
2.3 WIELKOŚĆ I STRUKTURA KOSZTÓW	8
3. POZOSTAŁE INFORMACJE O JEDNOSTCE	11
3.1 ANALIZA WSKAŹNIKOWA	11
3.2 MAJĄTEK TRWAŁY	12
3.3 PROPOZYCJA ROZLICZENIA WYNIKU FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2015	12

Spis tabel

<i>TABELA 1. PRZYCHODY, KOSZTY, WYNIK FINANSOWY I ZATRUDNIENIE</i>	<i>4</i>
<i>TABELA 2. POZIOM I STRUKTURA PRZYCHODÓW W 2015R.....</i>	<i>5</i>
<i>TABELA 3. PORÓWNANIE STRUKTURY SPRZEDAŻY PRAC NAUKOWO-BADAWCZYCH WG ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA (2014-2015)</i>	<i>7</i>
<i>TABELA 4. KOSZTY PONIESIONE OGÓŁEM</i>	<i>8</i>
<i>TABELA 5. STRUKTURA KOSZTÓW RODZAJOWYCH W PORÓWNANIU Z PLANEM.....</i>	<i>9</i>
<i>TABELA 6. STRUKTURA KOSZTÓW RODZAJOWYCH – PORÓWNANIE ROKU 2015 Z 2014</i>	<i>10</i>
<i>TABELA 7. WSKAŹNIKI EKONOMICZNE W LATACH 2014-2015</i>	<i>11</i>

Spis rysunków

<i>RYSUNEK 1. STRUKTURA PRZYCHODÓW W ROKU 2015</i>	<i>6</i>
<i>RYSUNEK 2. STRUKTURA KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI W 2015R.</i>	<i>10</i>

Spis załączników

Załącznik 1.	Bilans za rok 2015.
Załącznik 2.	Rachunek zysków i strat za rok 2015
Załącznik 3.	Informacja dodatkowa za rok 2015
Załącznik 4.	Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego za rok 2015
Załącznik 5.	Wykaz projektów realizowanych w roku 2015

1. Sprawozdanie finansowe

1.1 Informacje ogólne

Instytut Ekologii Terenów Uprzemysłowionych w Katowicach jest instytutem badawczym, posiadającym osobowość prawną, samodzielnie finansującym się, nadzorowanym przez Ministra Środowiska. Instytut działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych (Dz.U. Nr 96, poz. 618) a w zakresie gospodarki finansowej – ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o zasadach finansowania nauki (Dz.U. Nr z 2014r. poz. 1620 z późniejszymi zmianami).

Organami Instytutu są:

- Dyrektor,
- Rada Naukowa.

Działalność naukowa Instytutu jest oceniana w systemie parametryzacji przez Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego. W wyniku przeprowadzonej przez Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego w 2013 r., oceny parametrycznej jednostek naukowych, obejmującej lata 2009-2012, Instytut uzyskał kategorię B w grupie nauk o życiu.

Do zadań Instytutu należy prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych, wdrażanie i upowszechnianie ich wyników oraz prowadzenie działalności edukacyjnej w zakresie ekologii i kształtowania środowiska. Zgodnie ze Statutem nadanym przez Ministra Środowiska działalność w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych Instytutu obejmuje w szczególności zagadnienia dotyczące:

- zrównoważonego rozwoju;
- ochrony środowiska i zarządzania jego zasobami;
- narzędzi wsparcia ekoinnowacji;
- metodyki badań w zakresie ochrony i inżynierii środowiska;
- jakości i stanu środowiska, w szczególności w odniesieniu do terenów silnie zurbanizowanych i uprzemysłowionych oraz obszarów zagrożeń ekologicznych;
- nowoczesnych metod zarządzania jakością środowiska.

Dodatkowo Instytut prowadzi:

- działania w zakresie komunikacji społecznej i edukacji dla zrównoważonego rozwoju;
- działania edukacyjno-szkoleniowe, na rzecz rozwoju kadry naukowej, badawczo-technicznej i inżynieryjno-technicznej placówek badawczych;
- współpracuje z jednostkami naukowymi i badawczymi oraz z innymi podmiotami krajowymi i zagranicznymi;
- opracowuje ekspertyzy, opinie oraz oceny dotyczące stanu środowiska w zakresie objętym przedmiotem działania Instytutu;
- wykonuje inne zadania zlecone przez organ nadzorujący;
- prowadzi działalność, o której mowa w art. 2 ust. 4 ustawy o instytutach badawczych, obejmującą najem i dzierżawę gruntu lub pomieszczeń, świadczenie usług transportowych, poligraficznych i kserograficznych. Działalność ta jest wyodrębniona pod względem finansowym i rachunkowym z działalności naukowej i rozwojowej.

Instytut jest zarejestrowany w rejestrze przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód, Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000058172.

Instytut posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 634-012-55-19 oraz numer identyfikacji statystycznej REGON: 271590804.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres obrachunkowy od dnia 1.01.2015r. do dnia 31.12.2015 r.

Przyjęty w Instytucie rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Na podstawie art. 64.1 pkt. 4 Ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe Instytutu nie podlega obowiązkowi corocznego badania.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności, przez co najmniej 12 miesięcy. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności.

Podstawą gospodarki Instytutu jest roczny plan finansowy, który obejmuje przychody własne, dotacje z budżetu państwa i koszty. Roczny plan finansowy ustala Dyrektor Instytutu po zasięgnięciu opinii Rady Naukowej.

Zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych wraz z ich wykazem, metody wyceny aktywów i pasywów przy uwzględnieniu naczelných zasad rachunkowości przewidzianych w ustawie o rachunkowości, jak również ochronę danych i ich zbiorów, oparte są o obowiązujące w Instytucie „Elementy polityki rachunkowości - zasady finansowe prowadzenia ksiąg rachunkowych”.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów szczegółowo zostały ujęte w „Informacji dodatkowej”.

1.2 Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe

Wielkość przychodów ogółem w 2015 r. zamyka się kwotą 8 871,4 tys. zł, zaś poniesione koszty to kwota 8 806,3 tys. zł. Wynikający z rachunku zysk brutto w wysokości 65,1 tys. zł po obligatoryjnym zmniejszeniu o podatek dochodowy wynosi netto 53,9 tys. zł.

Porównanie podstawowych wielkości finansowych osiągniętych w latach 2014 i 2015 zostało przedstawione w tabeli 1.

Tabela 1. Przychody, koszty, wynik finansowy i zatrudnienie

L.p.	Wyszczególnienie	2014 rok [tys. zł]	2015 rok [tys. zł]	Dynamika 2015/2014 [%]
1	2	3	4	5
1.	Przychody ogółem	9 152,1	8 871,4	96,9
2.	Koszty ogółem	9 061,4	8 806,3	97,2
3.	Zysk (+) /strata (-) brutto	+90,7	+65,1	71,8
4.	Zatrudnienie średnioroczne (w etatach)	87,78	82,38	93,85

Przeciętne zatrudnienie w 2015 r. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 82,38 etatów. Nastąpiła redukcja zatrudnienia w wysokości 11,5 etatu. Jednocześnie, zgodnie z założeniami programu restrukturyzacji, prowadzono nabór na stanowiska naukowe, badawczo-techniczne i inżynierijsko-techniczne w pionie badań i rozwoju oraz w Jednostce Weryfikującej Technologie Środowiskowe. Łącznie w roku 2015 przyjęto 11 nowych pracowników.

W podziale na jednostki organizacyjne średnioroczne zatrudnienie przedstawia się następująco:

1. Pion Badań i Rozwoju – 58,31
2. Jednostka Weryfikująca Technologie Środowiskowe – 0,87
3. Pion Obsługi Ekonomicznej i Administracyjnej – 21,20
4. Biblioteka Naukowa – 2,00

2. Poziom i struktura sprzedaży

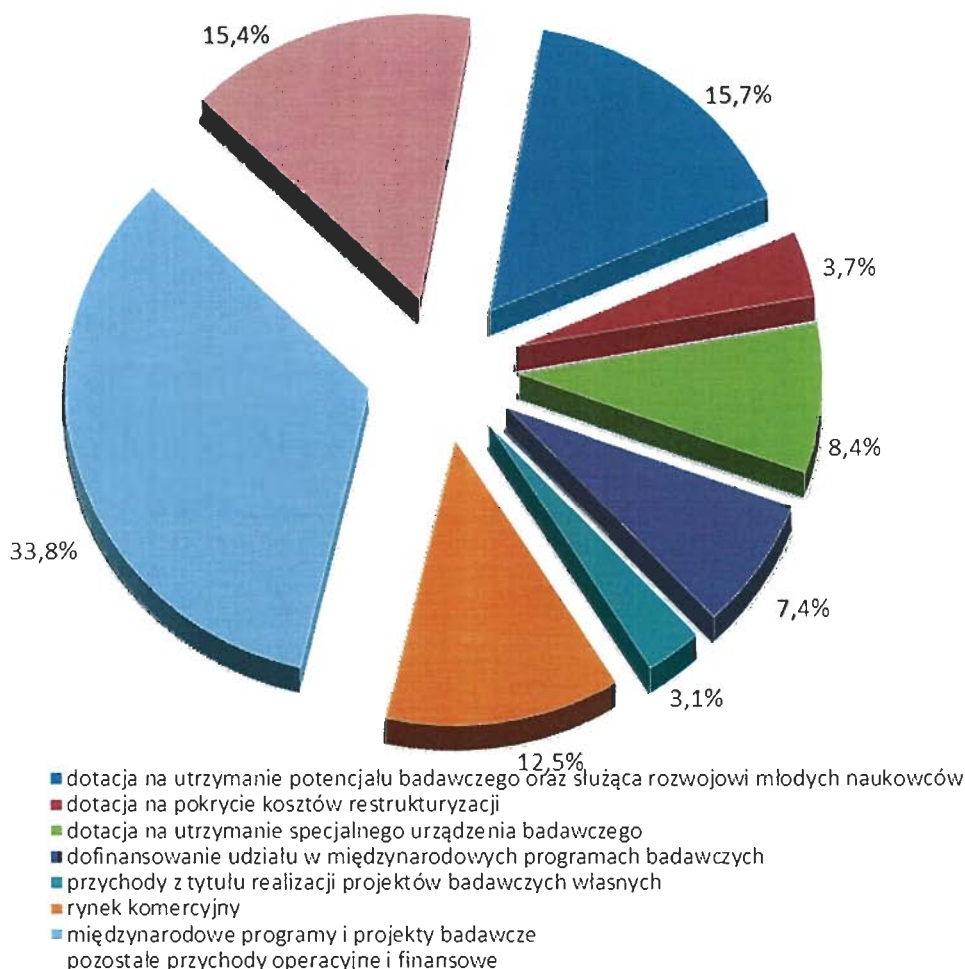
2.1 Struktura sprzedaży

Strukturę wykonanej sprzedaży w porównaniu z wielkościami zaplanowanymi na 2015r., przedstawiono w tabeli 2 oraz na rysunku 1.

Tabela 2. Poziom i struktura przychodów w 2015r.

l.p.	Struktura przychodów	Rok 2015 [tys. zł]		% wykonania planu	% udziału w przychodach ogółem
		Plan	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6
I.	Sprzedaż prac naukowo – badawczych	8 235,0	7 504,1	91,1	84,6
1.	Przychody z budżetu	4 289,6	3 399,6	79,3	38,3
1.1.	Dotacja podmiotowa na utrzymanie potencjału badawczego	1 388,8	1 388,8	100,0	15,7
1.2.	Dotacja celowa na prowadzenie w 2015r. badań naukowych lub prac rozwojowych oraz zadań z nimi związanych, służących rozwojowi młodych naukowców	3,2	3,2	100,0	0,0
1.3.	Dotacja celowa na pokrycie kosztów restrukturyzacji	1 100,0	330,6	30,1	3,7
1.4.	Dotacja na utrzymanie specjalnego urządzenia badawczego	743,7	743,7	100,0	8,4
1.5.	Udział w międzynarodowych programach badawczych	780,9	660,3	84,6	7,4
1.6.	Umowy na realizację projektów badawczych własnych	273,0	273,0	100,0	3,1
2.	Przychody własne	3 945,4	4 104,5	104,0	46,3
2.1.	Projekty zagraniczne	2 909,5	2 992,4	102,8	33,8
2.2.	Prace zamówione z rynku krajowego	1 036,0	1 112,1	107,3	12,5
II.	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	1 335,9	1 367,3	102,4	15,4
III.	Ogółem	9 570,9	8 871,4	92,7	100,0

Rysunek 1. Struktura przychodów w roku 2015



Udział sprzedaży prac naukowo-badawczych w 2015r. w sprzedaży całkowitej wynosi 84,6 %, z czego:

1. dotacja z budżetu państwa– 38,3 %,
2. przychody własne – 46,3%

Pozostałe przychody operacyjne i finansowe, w tym przychody z działalności gospodarczej stanowią 15,4% udziału w sprzedaży całkowitej.

Przychody operacyjne, w których mieszczą się przychody z wynajmu pomieszczeń, garaży i miejsc parkingowych wykazują tendencję wzrostową w porównaniu z rokiem 2014.

2.2 Struktura sprzedaży prac naukowo-badawczych według źródeł finansowania

Strukturę sprzedaży prac naukowo-badawczych według źródeł finansowania i jej zmiany w porównaniu z rokiem poprzednim przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3. Porównanie struktury sprzedaży prac naukowo-badawczych wg źródeł finansowania (2014-2015)

Lp.	Wyszczególnienie	Struktura przychodów				Dynamika [%]
		za rok obrotowy 2014 wg stanu na 31.12.2014r [tys. zł]	% udział w sprzedaży B+R	za rok obrotowy 2015 wg stanu na 31.12.2015r [tys. zł]	% udział w sprzedaży B+R	
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody z budżetu	3 361,9	43,8	3 399,6	45,3	101
1.1	Dotacja podmiotowa	2 585,6	32,7	2 466,3	32,9	95
1.2	Udział w międzynarodowych programach badawczych	620,1	8,1	660,3	8,8	106
1.3	Umowy na realizację projektów badawczych własnych	156,2	2,0	273,0	3,6	175
II	Przychody własne	4 304,6	56,2	4 104,5	54,7	95
2.1	Projekty pozyskane z rynku krajowego	988,2	12,9	1 112,1	14,8	113
2.2	Projekty zagraniczne	3 316,4	43,3	2 992,4	39,9	90
III	Razem sprzedaż prac naukowo-badawczych	7 666,5	100,0	7 504,1	100,0	98

Porównanie wielkości przychodów w 2015r. z rokiem poprzednim wskazuje na ich niewielkie zmniejszenie.

Dynamika sprzedaży prac naukowo-badawczych w porównaniu z 2014 r. spadła o 2%, co jest wynikiem:

1. zmniejszonej wartości dotacji na utrzymanie potencjału badawczego jednostki,
2. zakończenia realizacji wiodących projektów finansowanych ze środków unijnych.

Przychody z rynku krajowego w stosunku do ich wielkości z 2014 r. uległy zwiększeniu o 123,9 tys. zł, zaś udział tych projektów w całkowitej sprzedaży prac naukowo-badawczych wyniósł 14,8%. Wzrost przychodów zanotowano również w segmencie „umowy na realizację projektów badawczych własnych”.

W roku 2015 w Instytucie realizowano:

- 1) 10 projektów zagranicznych, z czego:
 - a) 5 projektów w ramach 7 PR UE,
 - b) 2 projekty w ramach Programu Horyzont 2020,
 - c) 1 projekt w ramach Polsko–Norweskiej Współpracy Badawczej, Norweski Mechanizm Finansowy 2009-2014,
 - d) 1 projekt w ramach POIG – projekt inwestycyjny,
 - e) podwykonawstwo 1 projektu w ramach programu COSME,

- 2) 82 projekty analityczne i eksperckie pozyskane z rynku komercyjnego,
- 3) 1 projekt badawczy własny – NCN,
- 4) 1 projekt w ramach Programu ERA-NET SUSFOOD.

Wykaz realizowanych projektów zagranicznych i krajowych w 2015r. przedstawiono w załączniku 5.

2.3 Wielkość i struktura kosztów

Koszty całkowite w 2015r. zamykały się kwotą 8 806,3 tys. złotych.

Porównanie wielkości kosztów poniesionych w latach 2014 i 2015 zostało przedstawione w tabeli 4.

Tabela 4. Koszty poniesione ogółem

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w latach [tys. zł]		Dynamika w latach 2015/2014 [%]
		2014	2015	
1	2	3	4	5
1	Koszty wynagrodzeń z ZUS-em	5 644,3	5 379,5	95,3
2	Pozostałe koszty	3 201,5	2 208,5	69,0
I	Razem koszty rodzajowe	8 845,8	7 588,0	85,8
II	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	194,3	1 218,3	627,0
III	Straty nadzwyczajne	21,3	0,0	0,0
IV	Koszty ogółem	9 061,4	8 806,3	97,2

Poniesione w 2015 r. koszty działalności w wysokości 8 806,3 tys. zł są niższe o 2,8 % w stosunku do roku 2014.

W grupie „Pozostałe koszty operacyjne i finansowe” odnotowano wzrost w stosunku do roku 2014, spowodowany przeniesieniem - zgodnie z zaleceniami Biegłego Rewidenta - kosztów amortyzacji z tytułu zakupu infrastruktury badawczej finansowanej z dotacji MNiSW jak również kosztów działalności gospodarczej z kosztów rodzajowych do pozostałych kosztów operacyjnych. Równocześnie w związku z likwidacją Przedsiębiorstwa Realizacji Inwestycji „OIKOS w likwidacji” w roku 2015 Instytut odpisał w koszty finansowe udziały w tej spółce o wartości 150 tys. zł. Zwiększeniu w porównaniu z rokiem ubiegłym uległy również różnice kursowe z tytułu rozrachunków zagranicznych.

Jednocześnie w związku z całkowitym ograniczeniem zobowiązań z tytułu zaciągniętego kredytu obniżyły się koszty finansowe a także koszty na należności nieściągalne.

Wielkości kosztów rodzajowych, poniesionych w 2015 r., w porównaniu z zaplanowanymi wielkościami na ten rok zostały przedstawione w tabeli 5.

Tabela 5. Struktura kosztów rodzajowych w porównaniu z planem

Lp.	Wyszczególnienie – struktura	Skorygowany plan kosztów na 2015 r. [tys. zł]	Koszty na dzień 31.12.2015r. [tys. zł]	% udziału w kosztach ogółem	Wykonanie planu [%]
1	2	3	4	5	6
1.	Amortyzacja, w tym:	180,00	173,2	2,0	96,2
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>90,00</i>	<i>94,3</i>	<i>1,1</i>	<i>104,8</i>
2.	Aparatura, materiały i energia, w tym:	1 100,00	1 064,0	12,0	96,7
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>272,00</i>	<i>315,3</i>	<i>3,6</i>	<i>116,0</i>
3.	Usługi obce, w tym:	578,2	499,2	5,7	86,3
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>140,0</i>	<i>180,5</i>	<i>2,0</i>	<i>128,9</i>
4.	Podatki i opłaty, w tym:	60,0	59,6	0,7	99,3
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>4,0</i>	<i>4,2</i>	<i>0,0</i>	<i>105,0</i>
5.	Wynagrodzenia	4 918,1	4 621,3	52,5	94,0
6.	Składki naliczone od wynagrodzeń	870,0	758,2	8,6	87,1
7.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	300,0	174,0	2,0	58,0
8.	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	300,0	238,5	2,7	79,5
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>10,0</i>	<i>14,1</i>	<i>0,2</i>	<i>141,0</i>
Razem koszty rodzajowe		8 306,3	7 588,0	86,2	91,4
9.	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe, w tym:	1 222,8	1 213,4	13,8	99,2
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>160,0</i>	<i>167,0</i>	<i>1,9</i>	<i>104,4</i>
10.	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	8,6	4,9	0,0	57,0
Koszty ogółem, w tym:		9 537,7	8 806,3	100,0	92,3
<i>Koszty majątkowe</i>		<i>676,0</i>	<i>775,4</i>	<i>8,8</i>	<i>114,7</i>

Jak wynika z tabeli 5, największy udział w kosztach całkowitych stanowią wynagrodzenia wraz z naliczonymi składkami (61,1%). W kosztach wynagrodzeń 22,1% stanowi premia nie będąca wydatkiem stałym, ponieważ jest ściśle powiązana z realizacją projektów.

W ramach innych świadczeń na rzecz pracowników zostały zaplanowane szkolenia pracowników, które nie zostały w całości zrealizowane w roku 2015.

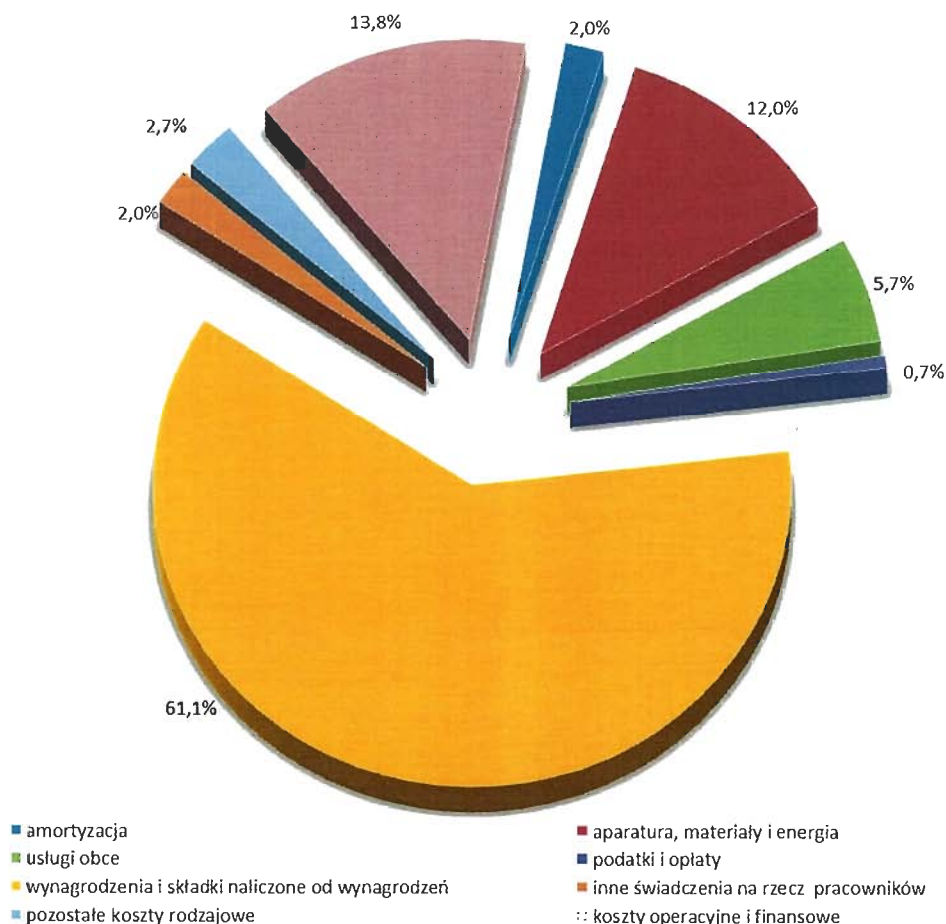
Strukturę kosztów rodzajowych oraz ich zmiany w porównaniu z rokiem poprzednim przedstawiono w tabeli 6.

Tabela 6. Struktura kosztów rodzajowych – porównanie roku 2015 z 2014

Lp.	Wyszczególnienie – struktura	Koszty roku 2014 [tys. zł]	Koszty roku 2015 [tys. zł]	% udziału w kosztach ogółem	dynamika [%]
1	2	3	4	5	6
1.	Amortyzacja	1 128,8	173,2	2,0	15
2.	Aparatura, materiały i energia	912,7	1 064,0	12,0	117
3.	Usługi obce	518,5	499,2	5,7	96
4.	Podatki i opłaty	110,0	59,6	0,7	54
5.	Wynagrodzenia	4 846,5	4 621,3	52,5	95
6.	Składki naliczone od wynagrodzeń	797,8	758,2	8,6	95
7.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	292,7	174,0	2,0	59
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	238,8	238,5	2,7	100
Razem koszty rodzajowe		8 845,8	7 588,0	86,2	86
9.	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	164,3	1 213,4	13,8	738
10.	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	30,0	4,9	0,0	16
11.	Straty nadzwyczajne	21,4	0,0	0,0	0
Koszty ogółem		9 061,5	8 806,3	100,0	97

Strukturę kosztów rodzajowych poniesionych w roku zaprezentowano na rysunku 2.

Rysunek 2. Struktura kosztów działalności w 2015r.



3. Pozostałe informacje o jednostce

3.1 Analiza wskaźnikowa

Tabela 7. Wskaźniki ekonomiczne w latach 2014-2015

l.p.	Nazwa wskaźnika	Wyliczenie wskaźnika	Wielkości wskaźników	
			31.12.2014r.	31.12. 2015r.
Wskaźniki rentowności				
1	Zyskowność aktywów - ROA	Zysk netto / Aktywa	1,10	0,57
2	Rentowność brutto sprzedaży	Zysk brutto / Przychody netto ze sprzedaży	1,18	0,87
3	Rentowność netto sprzedaży	Zysk netto / Przychody netto ze sprzedaży	0,98	0,72
4	Stopa zwrotu kapitału własnego - ROE	Zysk netto / Kapitału własnego	4,57	3,18
Wskaźniki płynności finansowej				
1	Płynność bieżąca	Aktywa bieżące / Zobowiązania bieżące	3,39	5,44
2	Płynność wysoka	Aktywa obrotowe minus zapasy / Zobowiązania bieżące	3,12	4,84
Wskaźniki zadłużenia				
1	Wskaźnik zadłużenia ogólnego	Zobowiązania ogółem / aktywa ogółem	0,76	0,82
2	Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	Zobowiązania ogółem / Kapitał własny	3,15	4,57

Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową i majątkową Instytutu na dzień 31 grudnia 2015 r. (tabela 7) pozwalają stwierdzić, że w stosunku do analogicznego okresu 2014 r. nastąpił niewielki spadek wskaźników rentowności. Wynika to z faktu, że wygenerowaliśmy mniej zysku z przychodów ze sprzedaży ze względu na zwiększającą się konkurencję na rynku i spadek cen na usługi oferowane przez IETU.

Wielkości wskaźników płynności finansowej pozwalają na stwierdzenie, że w Instytucie nie występują zakłócenia w terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań, nie występują również problemy z bieżącą płynnością. Osiągnięta w 2015 r. wielkość tych wskaźników świadczy o nadpłynności finansowej.

Wysoki poziom tych wskaźników spowodowany jest wysoką wartością aktywów bieżących, a głównie stanem środków pieniężnych, wynikającym z wpływu I raty środków na restrukturyzację. Po zmniejszeniu aktywów obrotowych o kwotę 2 947 941,10 zł, która stanowi niewykorzystane w roku 2015 środki na restrukturyzację, wskaźniki obniżą swoją wartość do bezpiecznego poziomu.

Wskaźnik zadłużenia ogólnego w 2015 r. kształtuje się na podwyższonym, lecz bezpiecznym poziomie. Wskaźnik ten uległ zwiększeniu w porównaniu z rokiem 2014.

Wysoka wartość tego wskaźnika jest wynikiem - podobnie jak w przypadku wskaźnika płynności - otrzymania I raty dotacji na restrukturyzację, która to podwyższa nasze zobowiązania ogółem, do

końca roku 2016 zostanie ona rozliczona w związku z sukcesywnym wydatkowaniem środków przeznaczonych na ten cel.

3.2 Majątek trwały

Na dzień 31.12.2015 r. wartość brutto majątku trwałego Instytutu wynosiła 16 748 269,25 zł.

W roku 2015 Instytut nabył środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w łącznej kwocie 1 385 068,91 zł, w tym:

- 1) ze środków dotacji na modernizację sieci teleinformatycznej oraz dedykowanej sieci elektrycznej – II etap LAN – dokonał modernizacji sieci na kwotę 150 000,00 zł,
- 2) w ramach środków własnych - sprzęt komputerowy a także dofinansowanie modernizacji sieci teleinformatycznej oraz dedykowanej sieci elektrycznej – II etap LAN w wysokości 50 326,83 zł,
- 3) ze środków uzyskanych z odszkodowania za pożar - aparaturę laboratoryjną w wysokości 88 771,14 zł,
- 4) ze środków na pokrycie kosztów restrukturyzacji - infrastrukturę badawczą w wysokości 1 062 480,00 zł,
- 5) ze środków projektu realizowanego w ramach Polsko–Norweskiej Współpracy Badawczej - sprzęt w kwocie 3 500,00 zł,
- 6) ze środków projektu realizowanego w ramach Programu Horyzont 2020 – sprzęt komputerowy w wysokości 29 990,00 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. wartość umorzenia majątku trwałego wynosi 11 897 875,92 zł. Stopień zużycia majątku trwałego wyniósł 70 %.

3.3 Propozycja rozliczenia wyniku finansowego za rok obrotowy 2015

W 2015r. działalność naszej jednostki zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym netto w wysokości 53,9 tys. zł.

Proponuje się, aby zysk w całości został przeznaczony na fundusz rezerwowy.

BILANS na dzień 31/12/2015

	na dzień	
	31/12/2014	31/12/2015
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	1.641.876,48	1.695.810,64
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1.451.623,02	1.451.623,02
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wart. ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	115.154,91	190.253,46
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	75.098,55	53.934,16
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wart. ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5.177.643,79	7.746.172,23
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	646.246,78	841.057,88
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług		
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	646.056,29	840.644,14
a) kredyty i pożyczki	50.000,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług	52.624,72	187.929,38
- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	52.624,72	187.929,38
- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	298.047,45	311.731,98
h) z tytułu wynagrodzeń	185.132,22	246.653,76
i) inne	60.251,90	94.329,02
3. Fundusze specjalne	190,49	413,74
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4.531.397,01	6.905.114,35
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4.531.397,01	6.905.114,35
- długoterminowe	4.531.397,01	6.905.114,35
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	6.819.520,27	9.441.982,87

Miejscowość: Katowice

Sporządził: Bogumiła Kolada



główny Księgowy

 Joanna Zagórowicz

dnia: 15/03/2016

Dyrektor IETU


 dr hab. inż. Jan Skowronek

BILANS na dzień 31/12/2015

	na dzień	
	31/12/2014	31/12/2015
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe:	4.630.273,52	4.867.902,85
I. Wartości niematerialne i prawne	12.537,92	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	12.537,92	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4.467.735,60	4.867.902,85
1. Środki trwałe	4.467.735,60	4.850.393,33
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1.183.817,66	1.126.317,95
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.053.336,44	1.938.696,33
c) urządzenia techniczne i maszyny	262.856,62	453.645,96
d) środki transportu	18.891,28	2.529,10
e) inne środki trwałe	948.833,60	1.329.203,99
2. Środki trwałe w budowie		17.509,52
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	150.000,00	
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	150.000,00	
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	150.000,00	
- udziały lub akcje	150.000,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	2.189.246,75	4.574.080,02
I. Zapasy	172.616,85	502.834,29
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	172.616,85	502.834,29
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	218.739,68	278.812,06
1. Należności od jednostek powiązanych		

BILANS na dzień 31/12/2015

	na dzień	
	31/12/2014	31/12/2015
a) z tytułu dostaw i usług		
- o okresie spłaty do 12 miesięcy		
- o okresie powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	218.739,68	278.812,06
a) z tytułu dostaw i usług	217.634,01	68.013,20
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	217.634,01	68.013,20
- o okresie powyżej 12 miesięcy		
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubez. społ i zdrow. oraz innych świadczeń	901,37	210.462,56
c) inne	204,30	336,30
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1.797.890,22	3.787.595,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.797.890,22	3.787.595,67
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.797.890,22	3.787.595,67
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.797.890,22	1.628.451,96
- inne środki pieniężne		2.159.143,71
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4.838,00
Aktywa razem	6.819.520,27	9.441.982,87

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wersja porównawcza
od dnia 01/01/2015 do dnia 31/12/2015

SUMA W ZŁOTYCH ZA OKRES:		poprzedni	sprawozdawczy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		7.666.511,65	7.504.010,87
	- w tym od jednostek powiązanych		
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7.957.140,13	7.173.793,43
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - ujemna)	-290.628,48	330.217,44
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej		8.845.780,15	7.588.021,08
	I. Amortyzacja	1.128.874,89	173.237,36
	II. Zużycie materiałów i energii	912.659,88	1.064.023,51
	III. Usługi obce	530.502,19	499.135,54
	IV. Podatki i opłaty	110.015,40	59.605,25
	- w tym podatek akcyzowy		
	V. Wynagrodzenia	4.846.514,88	4.621.275,05
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.090.446,93	932.238,74
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	226.765,98	238.505,63
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-1.179.268,50	-84.010,21
D. Pozostałe przychody operacyjne		1.411.895,43	1.298.983,11
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II. Dotacje	955.173,88	763.912,06
	III. Inne przychody operacyjne	456.721,55	535.071,05
E. Pozostałe koszty operacyjne		27.460,31	1.027.381,78
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		250,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	III. Inne koszty operacyjne	27.460,31	1.027.131,78
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		205.166,62	187.591,12
G. Przychody finansowe		6.657,10	61.719,59
	I. Dywidendy i udziały w zyskach		
	- w tym od jednostek powiązanych		
	II. Odsetki	6.654,19	61.716,67
	- w tym od jednostek powiązanych		
	III. Zysk ze zbycia inwestycji		
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
	V. Inne	2,91	2,92
H. Koszty finansowe		166.850,65	190.891,87
	I. Odsetki	33.364,64	8.649,90
	- w tym od jednostek powiązanych		
	II. Strata ze zbycia inwestycji		
	III. Aktualizacja wartości inwestycji		
	IV. Inne	133.486,01	182.241,97
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		44.973,07	58.418,84
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		45.769,48	6.644,32
	I. Zyski nadzwyczajne	67.127,53	6.644,32
	II. Straty nadzwyczajne	21.358,05	
K. Zysk (strata) brutto (I±J)		90.742,55	65.063,16
L. Podatek dochodowy		15.644,00	11.129,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		75.098,55	53.934,16

Miejscowość: Katowice

Sporządził: Bogumiła Kolada

dnia: 15/03/2016

Zatwierdził:

DYREKTOR IETU

dr hab. inż. Jan SkowronekGłówny Księgowy

Joanna Zagórowicz

Informacja dodatkowa

<p>identyfikator 271590804 INSTYTUT EKOLOGII TERENÓW UPRZEMYSŁOWIONYCH 40-844 Katowice, ul. Kossutha 6 tel. 2546-031, 2540-164, fax 2541-717 NIP 634-012-55-19</p>	<p>Ministerstwo Środowiska ul. Wawelska 52/54 00-922 Warszawa</p>
<p>REGON: 271590804; NIP: 634-012-55-19</p>	
<p>1. Nazwa i siedziba jednostki</p>	<p>Instytut Ekologii Terenów Uprzemysłowionych 40-844 Katowice, ul. Kossutha 6</p>
<p>2. Podstawowy przedmiot działalności</p>	<p>Prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych, wdrażanie i upowszechnianie ich wyników oraz prowadzenie działalności edukacyjnej w zakresie ekologii i kształtowania środowiska.</p>
<p>3. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr</p>	<p>Sąd Rejonowy Katowice - Wschód Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nr w KRS 0000058172</p>
<p>4. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony</p>	<p>Nieograniczony</p>
<p>5. Forma prawna jednostki</p>	<p>Instytut badawczy</p>
<p>6. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym</p>	<p>od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.</p>
<p>7. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p>	<p>nie dotyczy</p>
<p>8. Wskazanie o braku obowiązku badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta</p>	<p>Art. 64 Ustawy o rachunkowości</p>
<p>9. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności</p>	<p>Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. Nie istnieją żadne okoliczności, wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.</p>

<p>10. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)</p>	<p>nie dotyczy</p>
---	--------------------

<p>11. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.</p> <hr/> <p>I. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).</p> <p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2015 są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (publikacja: Dz. U. z 2013r. poz.330 ; ostatnia zmiana w Dz. U. z 2015r. poz.4)</p> <p><u>Wartości niematerialne i prawne</u></p> <p>Instytut zalicza nabyte składniki aktywów do wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania, w okresie nie krótszym niż 2 lata. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się stosując metodę liniową. Wartości niematerialne i prawne prezentowane są w bilansie wg wartości netto tzn. w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne.</p> <p><u>Środki trwałe</u></p> <p>Środki trwałe i inne składniki majątkowe o wartości nabycia:</p> <ul style="list-style-type: none"> * do 1.000,- zł. ujmuje się w materiałach i ewidencji pozabilansowej, * o wartości od 1.000,- zł. do 3.500,- zł. umarza się jednorazowo w koszty, w momencie przyjęcia do użytkowania i ujmuje w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, * składniki majątkowe umorzone w 100% pozostają w ewidencji środków trwałych wartości i niematerialnych prawnych do momentu ich likwidacji. <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.</p> <p>Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w rozporządzeniu Ministra Finansów, zgodnie z planem amortyzacji stanowiącym podstawę dokonywania odpisów.</p> <p>Instytut przyjął, że wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków. Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto, tzn. wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne.</p> <p>Stawki amortyzacji środków trwałych, na wartość których ma wpływ szybki postęp techniczno-ekonomiczny, są podwyższone stosowanie do limitów określonych w przepisach podatkowych. Zmiany stanu składników trwałych i ich umorzenia zawarto w tabeli Nr 1</p> <p><u>Rzeczowe aktywa obrotowe</u></p> <p>Materiały - wyceniane wg cen nabycia.</p> <p>Produkcja w toku - wyceniana wg technicznego kosztu wytworzenia.</p> <p><u>Należności</u></p> <p>Należności oraz zobowiązania wykazuje się na dzień ich powstania, w ciągu roku, według wartości nominalnej. Podział należności według pozycji bilansu przedstawiono w tabeli Nr.2, natomiast podział zobowiązań w tabeli Nr 3</p> <p>II. Pomiar wyniku finansowego</p> <p>Instytut sporządza rachunek zysków i start w wersji porównawczej. Ewidencja kosztów prowadzona jest zarówno w układzie rodzajowym, jak i kalkulacyjnym.</p> <p>III. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego</p> <p>Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z ustawą o rachunkowości.</p>
--

Metody księgowe oparte są na dokumencie „Elementy polityki rachunkowości. Zasady finansowe prowadzenia ksiąg rachunkowych w IETU”. W 2015r. Instytut nie dokonał istotnych zmian w zakresie stosowania zasad (polityki) rachunkowości. Instytut prowadzi działalność gospodarczą na zasadach określonych w przepisach ustawy z 2 lipca 2004r.o swobodzie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2007r. Nr 155,poz 1095, z późniejszymi zm.) oraz ustawą z dnia 18 marca 2010r. (Dz. U. Nr 96 z 30.04.2010r.) art. 2 pkt.4. Ewidencja związana z działalnością gospodarczą jest wyodrębniona pod względem finansowym i rachunkowym. Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia do uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. Dane sprawozdania finansowego roku obrotowego zapewniają porównywalność z danymi sprawozdania Instytutu roku poprzedzającego.

IV. Dodatkowe informacje:

1. Jednostka posiada grunty będące własnością Skarbu Państwa (prawo wieczystego użytkowania), o powierzchni 20 502,00m², których wartość wynosi 1 149 994,30 zł, oraz grunty własne o powierzchni 603 m² o wartości 33 823,36 zł. Stan posiadania Instytutu w zakresie budynków i gruntów został przedstawiony w **tabeli Nr 4**
2. Instytut jako jednostka badawcza tworzy i dysponuje funduszem założycielskim jednostki badawczej, oraz tworzy Fundusz Rezerwowy.

Fundusz Założycielski na początek i koniec roku obrotowego wynosi 1 451 623,02 zł.

Stan Funduszu Rezerwowego w ciągu roku kształtował się następująco:

- | | |
|---|---------------|
| 1. Stan na dzień 01.01.2015r. | 115 154,91 zł |
| 2. Zwiększenie tytułem osiągniętego zysku za 2014r. | 75 098,55 zł |
| 3. Stan funduszu na dzień 31.12.2015r. | 190 253,46 zł |
3. Zysk za 2015 r. w wysokości 53 934,16 zł Instytut planuje przeznaczyć na zwiększenie Funduszu Rezerwowego.
 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności przedstawiono w **tabeli Nr 5**
 5. W bilansie nie występują zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty powyżej jednego roku.
 6. Przychody ze sprzedaż prac naukowo-badawczych za roku obrotowy wynoszą 7 504 010,87 zł.
 7. Przychody i koszty operacyjne i finansowe przedstawiono w **tabeli Nr 6**
 8. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto przedstawiono w **tabeli Nr 7**
 9. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych Instytut stosuje średni kurs NBP z ostatniego dnia roboczego roku obrotowego, który wynosił 4,2615.
 10. Przeciętne zatrudnienie w 2015 roku w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 82,38 etatu. Informacja o stanie zatrudnienia osobowego na dzień 31.12.2015r. według grup stanowiskowych, ujęta została w **tabeli Nr 8**

<p>Joanna Zagórowicz Główny Księgowy</p> <p><i>Joanna Zagórowicz</i></p> <p>Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych</p>	<p>Jan Skowronek DYREKTOR IETU</p> <p><i>Jan Skowronek</i></p> <p>Imię i nazwisko osoby podpisującej sprawozdanie jednostki</p>
<p>Sporządzono dnia: 15.03.2016 r.</p>	

Tabela Nr 1: Zmiany stanu składników aktywów trwałych i ich umorzenia

Określenie grupy	Nazwa grupy	Wartość brutto 01.01.2015	zwiększenia	zmniejszenia	zakupy i inne przychody	Wartość brutto 31.12.2015	Umorzenie 01.01.2015	amortyzacja i inne zwiększenia	zmniejszenia	umorzenie 31.12.2015	Wartość netto 31.12.2015
grupa 0	Grunty,prawa wieczyst.użytk.	1 183 817,66				1 183 817,66		57 499,71		57 499,71	1 126 317,95
grupa 1	Budynki i lokale	3 818 062,09			1 450,00	3 819 512,09	1 878 647,24	96 886,78		1 975 534,02	1 843 978,07
grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	959 200,37				959 200,37	845 278,78	19 203,33		864 482,11	94 718,26
grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	9 373,31				9 373,31	6 041,40	523,13		6 564,53	2 808,78
grupa 4	Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	1 595 298,75		265 601,95	769 087,83	2 098 784,63	1 346 389,55	599 335,53	265 601,95	1 680 123,13	418 661,50
w tym : 491	Sprzęt komputerowy	1 520 780,46		265 601,39	752 673,83	2 007 852,90	1 279 467,74	597 565,73	265 601,39	1 611 432,08	396 420,82
	Specialistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 429,90				3 429,90	3 429,90			3 429,90	0,00
grupa 5	Urządzenia techniczne	243 270,92		36 236,68	34 252,00	241 286,24	232 655,41	12 691,83	36 236,68	209 110,56	32 175,68
grupa 7	Środki transportu	113 040,52				113 040,52	94 149,24	16 362,18		110 511,42	2 529,10
grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	7 013 012,09		74 300,18	1 042 907,08	7 981 618,99	6 064 178,49	662 536,69	74 300,18	6 652 415,00	1 329 203,99
Ogółem ST		14 938 505,61	0,00	376 138,81	1 847 696,91	16 410 063,71	10 470 770,01	1 465 039,18	376 138,81	11 559 670,38	4 850 393,33
Wart.niematerialne i prawne		238 721,60		83 852,23	183 336,17	338 205,54	226 183,68	195 874,09	83 852,23	338 205,54	0,00
Ogółem :		15 177 227,21	0,00	459 991,04	2 031 033,08	16 748 269,25	10 696 953,69	1 660 913,27	459 991,04	11 897 875,92	4 850 393,33

Instytut Ekologii Terenów Uprzemysłowionych

Biuro Księgowy
Joanna Zagórnica

DYREKTOR IETU
dr hab. inż. Jan Skowroniak

Tabela Nr 2 : Podział należności według pozycji bilansu

NALEŻNOŚCI	Okres wymagalności										RAZEM		
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 1 roku do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku	koniec roku			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku					
A.III. Należności długoterminowe													
- od jednostek powiązanych													
- od pozostałych jednostek													
B.II. Należności krótkoterminowe	218 739,68	278 812,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 739,68	278 812,06			
1. Należności od jednostek powiązanych													
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty													
- do 12 miesięcy													
- powyżej 12 miesięcy													
b) inne													
2. Należności od pozostałych jednostek	218 739,68	278 812,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 739,68	278 812,06				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty													
- do 12 miesięcy	217 634,01	68 013,20						217 634,01	68 013,20				
- powyżej 12 miesięcy													
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych oraz innych świadczeń	901,37	210 462,56						901,37	210 462,56				
c) inne	204,30	336,30						204,30	336,30				
d) dochodzone na drodze sądowej													
SUMA	218 739,68	278 812,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 739,68	278 812,06				

Z kwoty należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 68 013,20 zł. do dnia sporządzenia bilansu została zapłacona kwota 57 294,61 zł., co stanowi 84,3 % tych należności. Należności z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych stanowią kwotę 210 462,56 zł., z czego Urząd Skarbowy zobowiązany jest zwrócić podatek VAT w kwocie 46 165,00 zł. Kwota 336,30 zł. stanowiąca inne rozrachunki z pracownikami została rozliczona w 100%.



Główny Księgowy
Joanna Zagórniewicz



DYREKTOR IETU
inż. Jan Skowronek

Instytut Ekologii Terenów Uprzemysłowych w Katowicach

Tabela Nr 3 : Podział zobowiązań według pozycji bilansu

ZOBOWIĄZANIA	Okres wymagalności									
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 1 roku do 5 lat		powyżej 5 lat		RAZEM	
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
B.III. Zobowiązania krótkoterminowe										
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty										
- do 12 miesięcy										
- powyżej 12 miesięcy										
b) inne										
2. Wobec pozostałych jednostek	646 056,29	840 644,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 056,29	840 644,14
a) kredyty i pożyczki	50 000,00	0,00							50 000,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c) inne zobowiązania finansowe										
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty										
- do 12 miesięcy	52 624,72	187 929,38							52 624,72	187 929,38
- powyżej 12 miesięcy										
e) zaliczki otrzymane na dostawy										
f) zobowiązania wekslowe										
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	298 047,45	311 731,98							298 047,45	311 731,98
h) z tytułu wynagrodzeń	185 132,22	246 653,76							185 132,22	246 653,76
i) inne	60 251,90	94 329,02							60 251,90	94 329,02
SUMA	646 056,29	840 644,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 056,29	840 644,14

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 187 929,38 zł do dnia sporządzenia bilansu uregulowane zostały w kwocie 115 308,52 zł, różnica w kwocie 72 619,86 zł stanowi wpłacone wadium oraz wpłaty tytułem zabezpieczenia umów na realizację prac. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń w wysokości 311 731,98 zł oraz z tytułu wynagrodzeń w wysokości 246 653,76 uregulowane zostały w 100%. Pozostałe zobowiązania w wysokości 94 329,02 zł zostały uregulowane w kwocie 15 392,21 zł. Różnicę 78 936,81 zł stanowią kaucje wpłacone przez firmę wynajmującą pomieszczenia.

Instytut Ekologii Terenów Uprzemysłowych w Katowicach

Główny Księgowy
Joanna Zagórowicz

DYREKTOR I ETU

hab. inż. Jan Skowronek

Tabela nr 4: Stan posiadania Instytutu Ekologii Terenów Uprzemysłowionych w Katowicach przy ul. Kossutha 6 w zakresie nieruchomości

BUDYNKI

OBIEKTY BUDOWLANE	POWIERZCHNIE UŻYTKOWE /m2	OBIEKTY BUDOWLANE	POWIERZCHNIA ZABUDOWY /m2
BUDYNEK GŁÓWNY	5 698,06	BUDYNEK GŁÓWNY	2 279,21
BUDYNEK DAMM	892,18	BUDYNEK DAMM	494,90
WIATA	86,50	WIATA	90,04
MAGAZYNEK	22,09	MAGAZYNEK	28,74
LABORATORIUM I GARAŻE	238,00	LABORATORIUM I GARAŻE	270,72
WARSZTATY I GARAŻE	198,21	WARSZTATY I GARAŻE	222,80
MAGAZYN TECHNICZNY	27,92	MAGAZYN TECHNICZNY	37,34
GARAŻ BLASZANY	32,65	GARAŻ BLASZANY	32,65
PORTIERNIA	14,45	PORTIERNIA	21,47
RAZEM:	7 210,06		3 477,87

GRUNTY

DZIAŁKA NR	KSIEGA WIECZ.	Pow. /m2	własność
2/64	KA1K/00073135/9	179	IETU
2/63	KA1K/00073135/9	424	IETU
2/60	KA1K/00041139/4	1 291	SKARB PAŃSTWA
2/61	KA1K/00041139/4	137	SKARB PAŃSTWA
2/66	KA1K/00041139/4	88	SKARB PAŃSTWA
2/83, 2/84, 2/85, 2/86	KA1K/00041139/4	18 606	SKARB PAŃSTWA
2/44	KA1K/00041138/7	380	SKARB PAŃSTWA
RAZEM:		21 105	

Główny Księgowy
Jm
 Joanna Zagórowicz

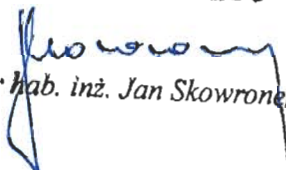
DYREKTOR IETU

 dr hab. inż. Jan Skowronek

Tabela Nr 5: Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa Należności	Odpisy aktualizujące należności				
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	stan na koniec roku obrotowego
A.III. Należności długoterminowe					
- od jednostek powiązanych					
- od pozostałych jednostek					
B.II. Należności krótkoterminowe	9 758,53	3 685,15	13 078,07	0,00	365,61
1. Należności od jednostek powiązanych					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	9 758,53	3 685,15	13 078,07	0,00	365,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń					
społecznych, zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	0,00	1 694,00	1 591,00	0,00	103,00
d) dochodzone na drodze sądowej	9 758,53	1 991,15	11 487,07	0,00	262,61

OWITWY Księgowy
Joanna Zagorowicz

DIREKTOR ITB
dr hab. inż. Jan Skowron

Tabela Nr 6: Przychody i koszty finansowe i operacyjne na dzień 31.12.2015r

Przychody finansowe		61 719,59
Odsetki , w tym:		61 716,67
- Odsetki bankowe i z lokat		59 423,63
- Odsetki należne		876,90
- odsetki zapłacone		1 416,14
Pozostałe przych.finansowe		2,92

Koszty finansowe	190 891,87	
Odsetki , w tym:	8 649,90	
- odsetki bankowe od kredytów	4 878,02	
- odsetki budżetowe	3 716,32	
- odsetki pozostałe	55,56	
Ujemne różnice kursowe	32 241,97	
Pozostałe koszty finansowe - odpisanie udziałów Spółki OIKOS	150 000,00	

Pozostałe przychody operacyjne		1 298 983,11
Przychody tytułem amortyzacji, w tym:		821 411,77
- z dotacji celowych inwestycyjnych		695 936,20
- z dotacji na restrukturyzację		67 975,86
- prawa wieczystego użytkowania gruntu		57 499,71
Przychody z działalności gospodarczej - najem		443 339,57
Pozostałe przychody- umowy barterowe, szkolenia		4 450,00
Uzyskane kary, odzkodowania		4 439,66
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		1 728,54
Zwrot opłat sądowych, komorniczych		691,88
Darowizna		1 000,00
Pozostałe przychody operacyjne		27 371,69

Pozostałe koszty operacyjne	1 026 845,20	---
Koszty tytułem amortyzacji, w tym:	821 411,77	
- z dotacji celowych inwestycyjnych	695 936,20	
- z dotacji na restrukturyzację	67 975,86	
- prawa wieczystego użytkowania gruntu	57 499,71	
Koszty działalności gospodarczej	167 039,56	
Korekta wskaźnika VAT	35 638,00	
Koszty likwidacji środka trwałego	250,00	
Opłaty sądowe, komornicze i należności niesściągalne	2 486,25	
Kary umowne	536,58	
Pozostałe (zaokrąglenia kwot, zwroty)	19,62	

770 Zyski nadzwyczajne		6 644,32
- odszkodowanie tytułem pożaru		6 644,32
771 Straty nadzwyczajne		

Tabela Nr 7: Wyliczenie podstawy do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za okres styczeń - grudzień 2015 rok

I Przychód wg bilansu	8 871 357,89
1. Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	926 569,86
- Amortyzacja z dotacji na inwestycje i restrukturyzację	763 912,06
- Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	57 499,71
- Odsetki należne	876,90
- Różnice kursowe tyt. wyceny należności	104 281,19
2. Przychód dla celów podatkowych	7 944 788,03
II Koszty uzyskania przychodu wg bilansu	8 806 294,73
1. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	7 679 840,05
- Koszty sfinansowane ze środków budżetu Państwa	3 780 965,43
- Koszty sfinansowane ze środków bezzwrotnej pomocy zagr.	2 954 164,35
- Amortyzacja z dotacji na inwestycje i restrukturyzację	763 912,06
- Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	57 499,71
- Odsetki budżetowe	3 709,00
- Składka PFRON	54 553,00
- Inne	309,96
- Różnice kursowe tytułem wyceny	64 726,54
2. Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu	1 126 454,68
III Dochód do celów podatkowych	6 818 333,35
IV Dochody wolne od podatku	6 694 698,23
V Dochód przeznaczony na cele statutowe	65 063,16
VI Podstawa opodatkowania	58 571,96
VII Podatek dochodowy za 2015 rok	11 129

Główny Księgowy
Jolanna Zagórowicz

DYREKTOR IETU
dr hab. inż. Jan Skowronek

Tabela nr 8: Struktura zatrudnienia IETU (stan na dzień 31.12.2015r.)

Struktura według zajmowanych stanowisk (osoby - stan na dzień 31.12.2015r.)	
profesorowie	3
adiunkci	13
asystenci	5
główni specjaliści badawczo-techniczni	1
starsi specjaliści badawczo-techniczni	9
specjaliści badawczo-techniczni	3
starsi specjaliści inżynieryjno-techniczni	6
specjaliści inżynieryjno-techniczni	17
starsi technicy i technicy	6
JWTŚ	2
administracja i zarząd	24
razem	89

Struktura według rodzaju działalności (etaty – przeciętne za rok 2015)	
pracownicy merytoryczni	61,18
pracownicy zarządu i obsługi	21,20
razem	82,38

Struktura według płci (osoby)	
kobiety	58
mężczyźni	31
razem	89

Struktura według wykształcenia (osoby)	
stopień naukowy doktora habilitowanego	6
stopień naukowy doktora	16
wyższe	50
średnie	12
inne	5
razem	89

Główny Księgowy
Joanna Zagórowicz

DYREKTOR IETU
Jan Skowronek
 dr hab. inż. Jan Skowronek

Załącznik nr 4
Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego za 2015 rok.

Załącznik do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres 01.01.2015 do 31.12.2015r.
INFORMACJA O ZARZĄDZANIU SKŁADNIKAMI MIENIA TRWAŁEGO

1. Zmiany stanu składników aktywów trwałych

Składniki aktywów trwałych	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe								Razem	
		Grunty w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i lokale	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	Urządzenia techniczne	Środki transportu		Narzędzia, przyrządy, ruchomości
Grupa środków trwałych		0	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	
Wartość brutto na początek roku	238 721,60	1 183 817,66	3 818 062,09	959 200,37	9 373,31	1 595 298,75	3 429,90	243 270,92	113 040,52	7 013 012,09	15 177 227,21
Wartość brutto na koniec roku	338 205,54	1 183 817,66	3 819 512,09	959 200,37	9 373,31	2 098 784,63	3 429,90	241 286,24	113 040,52	7 981 618,99	16 748 269,25
Zwiększenia, z tego:	183 336,17	0,00	1 450,00	0,00	0,00	769 087,83	0,00	34 252,00	0,00	1 042 907,08	2 031 033,08
- nabycie	6 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 082,83	0,00	25 710,00	0,00	1 040 088,08	1 385 068,91
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przyjęcie z zakończonych prac badawczych	140 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 005,00	0,00	8 542,00	0,00	2 819,00	608 343,00
- ujawnienie	36 171,17	0,00	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 621,17
Zmniejszenia, w tym:	83 852,23	0,00	0,00	0,00	0,00	265 601,95	0,00	36 236,68	0,00	74 300,18	459 991,04
- likwidacja	83 852,23	0,00	0,00	0,00	0,00	265 601,95	0,00	36 236,68	0,00	74 300,18	459 991,04
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- tytułem inwentaryzacji gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

dyREKTOR IETU

dr hab inż. Jan Skowronek

2. Zmiany stanu umorzenia środków trwałych w roku 2015

Składniki aktywów trwałych	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe								Razem	
		Grunty w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, lokale	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	Urządzenia techniczne	Środki transportu		Narzędzia, przyrządy, ruchomości
Grupa środków trwałych		0	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	
Umorzenie na początek roku	226 183,68	0,00	1 878 647,24	845 278,78	6 041,40	1 346 389,55	3 429,90	232 655,41	94 149,24	6 064 178,49	10 696 953,69
Umorzenia - zwiększenia z tego:	195 874,09	57 499,71	96 886,78	19 203,33	523,13	599 335,53	0,00	12 691,83	16 362,18	662 536,69	1 660 913,27
- amortyzacja	18 725,92	57 499,71	96 886,78	19 203,33	523,13	143 330,53	0,00	4 149,83	16 362,18	659 717,69	1 016 399,10
- środki przyjęte z zakończonych prac badawczych	140 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 005,00	0,00	8 542,00	0,00	2 819,00	608 343,00
- ujawnienie środków	36 171,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 171,17
Zmniejszenia, z tego:	83 852,23	0,00	0,00	0,00	0,00	265 601,95	0,00	36 236,68	0,00	74 300,18	459 991,04
- likwidacja	83 852,23	0,00	0,00	0,00	0,00	265 601,95	0,00	36 236,68	0,00	74 300,18	459 991,04
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekazanie nieodpłatne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto umorzenia na koniec roku	338 205,54	57 499,71	1 975 534,02	864 482,11	6 564,53	1 680 123,13	3 429,90	209 110,56	110 511,42	6 652 415,00	11 897 875,92
Wartość netto na koniec roku	0,00	1 126 317,95	1 843 978,07	94 718,26	2 808,78	418 661,50	0,00	32 175,68	2 529,10	1 329 203,99	4 850 393,33

DYREKTOR IETU

dr hab. inż. Jan Skowroniak

3. Zestawienie zakupów i modernizacji składników aktywów trwałych w 2015r

Składniki aktywów trwałych	Środki trwałe						Źródło finansowania
	Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	Urządzenia techniczne	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Razem	
Grupa środków trwałych	IV	V	VI	VIII	"020"		
Analizator stężeń i czystości DNA wraz z wyposażeniem				31 253,20		31 253,20	infrastruktura
Czytnik mikropłytek z wyposażeniem				63 172,32		63 172,32	infrastruktura
Mikroskop badawczy fluorescencyjny Axio z wyposaż.				214 221,14		214 221,14	infrastruktura
Telefon Samsung Galaxy S6 RDGE -czarny			1,00			1,00	środki własne
Zestaw bioreaktorów do prowadzenia hodowli mikroorganizmów wraz z wyposażeniem				490 100,67		490 100,67	infrastruktura
Mikrotox/Modern Water Inc.model 500				48 780,00		48 780,00	infrastruktura
Server Fujitsu Pymergy RX 2520 M1	18 290,00					18 290,00	projekt New Innonet
Lifebook Fujitsu E754 QM87	5 990,00					5 990,00	projekt New Innonet
Komputer Fujitsu Espirimo P520+monitor Display	5 710,00					5 710,00	projekt New Innonet
Telefon komórkowy Nokia 225 DualSIM biała			11,00			11,00	środki własne
Telefon komórkowy Nokia 225 DualSIM biała			1,00			1,00	środki własne
Telefon komórkowy Nokia 225 DualSIM biała			1,00			1,00	środki własne
Modem Huawei E3372h LTE czarny			1,00			1,00	środki własne
Mylka ultradźwiękowa Clean 35				731,71		731,71	infrastruktura
Telefon komórkowy Samsung Glx CorePrime			1,00			1,00	środki własne
Telefon komórkowy Samsung Glx CorePrime			1,00			1,00	środki własne
Telefon komórkowy Samsung Glx CorePrime			1,00			1,00	środki własne
Telefon komórkowy Samsung Glx CorePrime			1,00			1,00	środki własne
Telefon komórkowy Samsung Glx CorePrime			1,00			1,00	środki własne
Fujitsu Lifebook E744 QM87 +monitor LG 29UB55-B	9 600,00					9 600,00	infrastruktura
Fujitsu Lifebook E744 QM87 +monitor LG 29UB55-B	9 600,00					9 600,00	infrastruktura
Fujitsu Lifebook E744 QM87 +monitor LG 29UB55-B	9 600,00					9 600,00	infrastruktura

3. Zestawienie zakupów i modernizacji składników aktywów trwałych w 2015r

Składniki aktywów trwałych	Środki trwałe						Źródło finansowania
	Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	Urządzenia techniczne	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Razem	
Grupa środków trwałych	IV	V	VI	VIII	"020"		
Urządzenie wielofunkcyjne Brother MFS-7460DN	646,34					646,34	środki własne
Dygestorium DSL-12.00 S CR				13 680,00		13 680,00	odszkodowanie
Dygestorium DSL-12.00 S CR				13 680,00		13 680,00	odszkodowanie
Dygestorium DSL-12.00 S CR				13 680,00		13 680,00	odszkodowanie
Dygestorium DSL-12.00 S CR				2 100,00		2 100,00	odszkodowanie
Szafka laboratoryjna na chemikalia				4 820,00		4 820,00	odszkodowanie
Stół laboratoryjny do mycia				3 750,00		3 750,00	odszkodowanie
Stół laboratoryjny przysięcenny				1 010,00		1 010,00	odszkodowanie
Pysznic bezpieczeństwa Ellipsa 1141				4 648,14		4 648,14	odszkodowanie
Płyta grzejna Ceran SR 58x43				32 950,00		32 950,00	infrastruktura
Kalorymetr do pomiaru ciepła spalania paliw stałych i płynnych				11 911,00		11 911,00	odszkodowanie
Suszarka z wymuszonym obiegiem powietrza SLW400				19 492,00		19 492,00	odszkodowanie
Wentylator kwasoodporny z rurami i sterowaniem				3 491,00		3 491,00	infrastruktura
Oprogram. specj. - LEX Gamma, Zamówienia publiczne				1 197,00		1 197,00	infrastruktura
Oprogram. specj. - Prawo Ochrony Środowiska				6 199,00		6 199,00	środki własne
Klimatyzator Rotenso Kasi 6,8kw				968,72		968,72	środki własne
Zestaw komputerowy				968,72		968,72	środki własne
Zestaw komputerowy				968,72		968,72	środki własne
Zestaw komputerowy				1 047,47		1 047,47	środki własne
Zestaw komputerowy				1 500,00		1 500,00	infrastruktura
Dane korekcyjne, sieciowe RTN (system ASG-EUPOS)				36 633,30		36 633,30	infrastruktura
Wytrząsarka laboratoryjna Centrifuge S804R z wyposażeniem				49 466,60		49 466,60	infrastruktura
Wytrząsarka laboratoryjna Centrifuge S810R z wyposażeniem							

3. Zestawienie zakupów i modernizacji składników aktywów trwałych w 2015r

Składniki aktywów trwałych	Środki trwałe						Źródło finansowania
	Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	Urządzenia techniczne	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Razem	
Grupa środków trwałych	IV	V	VI	VIII	"020"		
Fujitsu Lifebook E744 QM87 4monitor LG 29UB55-B	9 600,00					9 600,00	infrastruktura
Fujitsu Lifebook E744 QM87 4monitor LG 29UB55-B	9 350,00					9 350,00	infrastruktura
Komputer Fujitsu Celsius M740+monitor LG 29UB55-B	9 140,00					9 140,00	infrastruktura
Komputer Fujitsu Celsius M740+monitor LG 29UB55-B	7 840,00					7 840,00	infrastruktura
Komputer Fujitsu Celsius M740+monitor LG 29UB55-B	7 840,00					7 840,00	infrastruktura
Modernizacja sieci teleinformatycznej oraz dedykowanej sieci elektrycznej -etap II	150 000,00					150 000,00	infrastruktura LAN
Stacja meteorologiczna Davis Vantage Pro 2Plus	39 508,86					39 508,86	środki własne
Szafa chłodnicza	16 414,00			3 500,00		16 414,00	projekt CRIS infrastruktura
Wartość przyjętych środków trwałych - razem	313 082,83	0,00	25 710,00	1 040 088,08	6 188,00	1 385 068,91	

środki własne	50 326,83
środki uzyskane z odszkodowania za pożar	88 771,14
środki z Restrukturyzacji - zakup infrastruktury	1 062 480,94
dotacja LAN II Etap	150 000,00
środki z projektu CRIS (271/DNS3_13)	3 500,00
środki z projektu New Immonet (253/DZ_15)	29 990,00
RAZEM	1 385 068,91

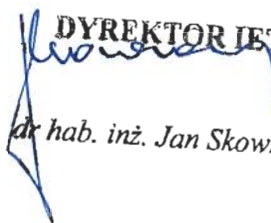
DYREKTOR IETU

dr hab. inż. Jan Skowronek

4. Zmiana stanu pozostałych składników aktywów trwałych

Składniki aktywów trwałych	Środki trwałe w budowie	Długoterminowe aktywa finansowe
Wartość nabycia na początek roku	0,00	150 000,00
Wartość księgowa na początek roku	0,00	150 000,00
Zwiększenia, w tym:	17 509,52	0,00
- nabycie	17 509,52	0,00
Zmniejszenia, w tym:		150 000,00
odpis w koszty finansowe udziałów		150 000,00
Wartość księgowa na koniec roku	17 509,52	0,00

Instytut w 2015 roku w związku z likwidacją Przedsiębiorstwa Realizacji Inwestycji "OIKOS w likwidacji" odpisał w koszty finansowe udziały w Spółce " o wartości 150 000,00 zł. z tytułu trwałej utraty wartości tych udziałów.

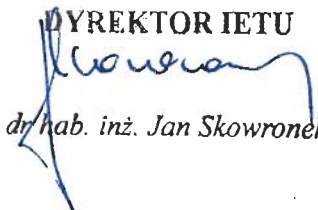
DYREKTOR IETU

dr hab. inż. Jan Skowronek

5. Zestawienie składników majątku oddanych do użytkowania w 2015r. wg zawartych umów najmu

Lp	Składniki aktywów trwałych	Powierzchnia oddana do użytkowania w 2015r.[m2]	Czas trwania umowy
1	Budynek główny	55,35	nieokreślony
2	Budynek główny	48,92	nieokreślony
3	Budynek główny	23,06	nieokreślony
4	Budynek główny	10,00	nieokreślony
5	Budynek główny	213,76	nieokreślony
6	Budynek główny	200,38	nieokreślony
7	Budynek główny	9,42	nieokreślony
8	Budynek główny	33,83	nieokreślony
9	Budynek główny	14,32	nieokreślony
10	Budynek główny	83,85	nieokreślony
11	Budynek główny	13,52	nieokreślony
12	Budynek główny	32,40	nieokreślony
13	Budynek główny	66,55	nieokreślony
14	Budynek DAMM	34,00	nieokreślony
15	Budynek główny	16,66	nieokreślony
16	Budynek DAMM	17,07	nieokreślony
17	Budynek DAMM	67,14	nieokreślony
18	Budynek DAMM	51,13	nieokreślony
19	Budynek DAMM	16,97	nieokreślony
20	Budynek DAMM	16,68	nieokreślony
21	Budynek DAMM	17,03	nieokreślony
22	Budynek DAMM	12,32	nieokreślony
23	Budynek DAMM	17,07	nieokreślony
24	Budynek DAMM	34,39	nieokreślony
25	Budynek DAMM	34,56	nieokreślony
26	Budynek DAMM	47,11	nieokreślony
27	Budynek DAMM	8,27	nieokreślony
28	Budynek DAMM	17,08	nieokreślony
29	Budynek DAMM	68,20	nieokreślony
30	Budynek DAMM	7,20	nieokreślony
31	Budynek DAMM	16,94	nieokreślony
32	Budynek DAMM	34,51	nieokreślony
33	Budynek DAMM	34,04	nieokreślony

5. Zestawienie składników majątku oddanych do użytkowania w 2015r. wg zawartych umów najmu

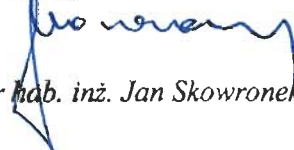
Lp	Składniki aktywów trwałych	Powierzchnia oddana do użytkowania w 2015r.[m2]	Czas trwania umowy
34	Budynek DAMM	17,07	nieokreślony
35	Budynek DAMM	17,00	nieokreślony
	RAZEM POW.	1407,80	
36	garaż	15,85	nieokreślony
37	garaż	15,29	nieokreślony
38	garaż	27,36	nieokreślony
39	garaż	15,36	nieokreślony
40	garaż	13,50	nieokreślony
41	garaż	22,67	nieokreślony
42	garaż	25,05	nieokreślony
43	garaż	15,44	nieokreślony
44	garaż	14,76	nieokreślony
45	garaż	25,05	nieokreślony
46	garaż	14,76	nieokreślony
47	garaż	16,38	nieokreślony
48	garaż	53,96	nieokreślony
49	garaż	17,89	nieokreślony
	RAZEM GARAŻE	293,32	
50	Parking	11,00	nieokreślony
51	Parking	77,50	nieokreślony
	RAZEM PARKINGI	88,50	
	RAZEM	1 789,62	

DYREKTOR IETU

 dr/hab. inż. Jan Skowronek

6. Zestawienie remontów składników aktywów trwałych w ramach prowadzonych przedsięwzięć technicznych w 2015 r.

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Obiekt, którego dotyczy remont lub modernizacja	Koszt remontu lub modernizacji	Źródło finansowania (środki własne, środki publiczne, inne)
1.	Naprawa i konserwacja sieci teletechnicznej i monitoringu	Budynek główny/DAMM	9.898,50 zł	Środki własne
2	Naprawa i konserwacja windy towarowej	Budynek główny	600,00 zł	Środki własne
3	Dostosowanie pomieszczeń dla potrzeb laboratorium	Budynek główny	35.139,57 zł	Środki własne
4	Zakup i posadowienie budynku stacji badawczej	Stacja badawcza Brenna	9.429,27 zł	Dotacja statutowa
5	Wykonanie instalacji elektrycznej w stacji badawczej	Stacja badawcza Brenna	4.811,50 zł	Dotacja statutowa
6	Dostawa i montaż podstaw pod aparaturę pomiarową	Stacja badawcza Brenna	6.980,00 zł	Dotacja statutowa
7	Montaż kontroli dostępu drzwi zewnętrznych	Budynek główny	1.260,00 zł	Środki własne
8	Wymiana uszkodzonej wykładziny PCV w dwóch pom. biurowych	Budynek główny	2.995,99 zł.	Środki własne
9	Dostawa i montaż systemu wentylacji mechanicznej dla dygestoriów	Budynek główny	19.492,00 zł.	Środki pozyskane
10	Wykonanie i wdrożenie sieci bezprzewodowej WI-FI UTM FORTIGATE	Budynek główny	86.800,00 zł.	Środki pozyskane
11	Doposażenie serwerowni o nowy klaster obliczeniowy wraz z UPS i macierzą danych	Budynek główny	253.800,00 zł.	Środki pozyskane
	Razem		431.206,83 zł	

DYREKTOR IETU


dr hab. inż. Jan Skowronek

Wykaz projektów realizowanych w roku 2015

Lp.	Realizowane projekty
PROJEKTY REALIZOWANE W RAMACH 7 PROGRAMU RAMOWEGO	
1	Demonstracja średniej wielkości ekonomicznej metody spalania w pętli chemicznej poprzez złoża z wypełnieniem strukturalnym z wykorzystaniem stałych węglowodorów jako paliwa do produkcji energii z równoczesnym wychwytem CO ₂ - DEMOCLOCK
2	Zintegrowany system wsparcia dla efektywnego wykorzystania zasobów wodnych i zarządzania zasobami - EWATUS
3	Innowacyjne zintegrowane podejście na produkcję biomasy na cele energetyczne na terenach zdegradowanych z zastosowaniem technologii fitoremediacji - PHYTO2ENERGY
4	Optymalizacja systemów technologicznych działających w małych oczyszczalniach ścieków - OPTITREAT
5	Odlewanie kompozytów AL-MMC o wysoce efektywnym przewodzeniu termicznym - THERMACO
PROJEKT REALIZOWANY ZE ŚRODKÓW PROGRAMU OPERACYJNEGO INNOWACYJNA GOSPODARKA	
1	Rozbudowa infrastruktury informatycznej gromadzenia, przetwarzania i analiza danych środowiskowych - IN2IN
PROJEKT REALIZOWANY W RAMACH POLSKO-NORWESKIEJ WSPÓŁPRACY BADAWCZEJ	
1	Zintegrowana strategia zrównoważonego zarządzania wodami w zlewni - CRIS (Polsko-Norweska Współpraca Badawcza)
PROJEKTY REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU HORYZONT 2020	
1	Near-zero European Waste Innovation Network (NEW_InnoNet)
2	Integrated Spatial Planning, land use and soil management Research ACTION - INSPIRATION
PODWYKONAWSTWO W RAMACH PROGRAMU COSME	
1	"European Resource Efficiency Self-Assessment Tools For SMEs with the Executive Agency for Small and Medium-sized Enterprises - EASME "
PROJEKT REALIZOWANY W RAMACH PROGRAMU ERA-NET SUSFOOD	
1	System wspomagania decyzji w zakresie optymalizacji zbierania odpadów z zastosowaniem technologii próżniowej z jednoczesną produkcją bioenergii z odpadów - BioSuck
PROJEKT BADAWCZY WŁASNY - NCN	
1	Wpływ biosurfaktantów produkowanych przez bakterie z rodzaju Bacillus na proces biosyntezy nanocząstek srebra (Ag-NPs) i ich właściwości
PROJEKTY POZYSKANE Z RYNKU KOMERCYJNEGO	
1	Badania składu morfologicznego i kaloryczności wybranych frakcji odpadów w instalacjach przetwarzania odpadów komunalnych MPO Kraków sp. z o.o.
2	Analiza stanu środowiska gruntowego na terenie dawnej koksowni Gliwice na podstawie reinterpretacji dostępnych informacji
3	Wykonanie badań odpadów ZOISOK w Leśnie Górnym w roku 2014
4	Wykonanie badań monitoringowych składowiska odpadów ZOISOK w Leśnie Górnym w roku 2015
5	Badania próbek paliwa alternatywnego
6	Wykonanie opinii jakości mikrobiologicznej wody przeznaczonej do mycia samochodów na podstawie przekazanych dokumentów
7	Opinia w sprawie składowania w okresie do 17.07.2013r. Na terenie nieruchomości położonej przy ulicy Pszczelne Łąki w Zawierciu substancji niebezpiecznych w warunkach, które mogą zagrozić życiu lub zdrowiu człowieka lub spowodować istotne obniżenie jakości wody, powietrza lub powierzchni ziemi lub zniszczenie w świecie roślinnym lub zwierzęcym w znacznych rozmiarach tj. o przestępstwo z art. 183 celem wydania opinii
8	Konkurs dla studentów i młodych pracowników nauki na prace naukowo-badawcze dotyczące rewitalizacji terenów zdegradowanych - IV edycja - REVITARE 2015
9	Wykonanie badań laboratoryjnych 10 próbek odpadów pobranych w ZPPA Górażdzie pod względem zawartości chloru, wilgotności, wartości opałowej
10	Zintegrowany Program Rewitalizacji Obszaru Funkcjonalnego Chorzowa, Rudy Śląskiej i Świętochłowic
11	Wykonanie w miesiącu marcu badań laboratoryjnych 5 próbek odpadów pobranych w ZPPA Górażdzie pod względem: zawartości chloru, wilgotności, wartości opałowej

Lp.	Realizowane projekty
12	Opieka merytoryczna nad stażystami
13	Analizy chemiczne - VITA
14	Analizy chemiczne - VITA
15	Badanie składu morfologicznego frakcji energetycznej odpadów ze szczególnym uwzględnieniem tendencji przyszłych zmian w jej strukturze
16	Przeprowadzenie badań mineralogicznych, badań składu granulometrycznego, chemicznego w tym badanie wyciągu wodnego próbek pobranych z Zakładu Kruszyw w Charzewicach oraz z kopalni Piaskowca w Męcinie.
17	Wykonanie badań składu morfologicznego paliwa alternatywnego wytworzonego z odpadów komunalnych
18	Wykonanie badań składu morfologicznego paliwa alternatywnego wytworzonego z odpadów komunalnych
19	Opracowanie materiałów do: trzech dziesięciodużowych szkoleń e-learningowych, czterech broszur.
20	Nie dla niskiej emisji
21	Badania laboratoryjne zmienności cech materiału istotnych dla możliwości odzysku. Opracowanie szczegółowego programu badań przemysłowych dla odzysku frakcji piaskowej i prac rozwojowych nad odzyskiem frakcji pyłowej z wyceną i wyborem ofert podwykonawców. Przygotowanie aplikacji Wolimex o środki z NCBiR na badania przemysłowe i prace rozwojowe.
22	Szkolenie studentów z wykorzystaniem specjalistycznej aparatury
23	Zajęcia z zakresu wykorzystania wiedzy w projekcie pt. "Optymalizacja warunków wzrostu i rozwoju roślin energetycznych"
24	Badania wybranych frakcji odpadów z instalacji sortowniczej MZO Pruszków sp. z o.o.
25	Przeprowadzenie oceny możliwości termicznego przekształcenia wybranych frakcji odpadów z instalacji przetwarzania odpadów komunalnych Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania sp. z o.o. w Krakowie
26	Badania kompostów i stabilizatu ZOISOK w Leśnie Górnym w zakresie zalecanym dla środków poprawiających właściwości gleby
27	Wykonanie badań frakcji przeznaczonej do produkcji paliwa RDF oraz odpadów komunalnych w dwóch seriach po 12 próbek
28	Identyfikacja kluczowych terenów zanieczyszczonych rtęcią w Polsce wraz z oceną krajowej wielkości emisji rtęci
29	Wykonanie identyfikacji na zautomatyzowanym aparacie 20 dostarczonych szczepów (bakterie, grzyby, drożdże)
30	Organizacja warsztatów "Nowe przepisy w remediacji terenów zdegradowanych - wprowadzenie oceny ryzyka środowiskowego.
31	Wykonanie opracowania: Raport początkowy dla składowiska odpadów ZOISOK w Leśnie Górnym
32	Analiza stanu środowiska gruntowego na terenie dawnego wydziału produkcji kwasu siarkowego firmy Carbochem
33	Wykonanie badań o kodzie 191212 (rozdrobione odpady wielkogabarytowe) pod względem fizykochemicznym
34	Wykonanie badań paliwa z odpadów wytwarzanego w instalacji w Zgierzu
35	Badania paliwa z odpadów wytwarzanego instalacji ZGOK sp. z o.o. w Balinie
36	Wykonanie badań stabilizatu o kodzie 19 05 03 z odpadów wytwarzanych w instalacji ZGOK sp. z o.o. w Balinie
37	Analiza ogólnej liczby bakterii, miano bakterii rozkładających substancje ropopochodne, aktywność dehydrogenazowa
38	Plan gospodarki odpadami dla województwa śląskiego na lata 2016-2022
39	Analiza 60 prób zmielonej biomasy miskanta
40	Świadczenie usług doradztwa merytorycznego w zakresie rewitalizacji dla Ministerstwa Infrastruktury i Rozwoju
41	Udział w warsztatach "Nowe przepisy w remediacji terenów zdegradowanych - wprowadzenie oceny ryzyka środowiskowego"
42	Określenie warunków siedliskowych i witalności jodły pospolitej ze wskazaniem właściwych terenów do jej hodowli w Beskidzie Śląskim i Żywieckim
43	Usługi doradcze w projekcie "Technical Assistance for Implementation of Persistent Organic Pollutants (POPs) Regulation"
44	Ocena narażenia ludności Dąbrowy Górniczej ze szczególnym uwzględnieniem dzielnicy Strzemieszyce Wielkie i Małe
45	Przygotowanie projektu - lokalne plany adaptacji do zmian klimatu w miastach powyżej 100 tys. ludności
46	Badanie i analiza próbek gleby oraz opracowanie wyników na terenie tzw. Hałdy Załęże położonym w rejonie ulic Załęcka Hałda i Dobrego Urobku
47	Badania osadów ściekowych z oczyszczalni "Jurajska"

Lp.	Realizowane projekty
48	Analiza parametrów fizykochemicznych gleby
49	Badania popiołu lotnego z Elektrowni Łaziska
50	Wykonanie karty charakterystyki i testów zgodności
51	Wykonanie badań odpadów dostarczonych przez Steag Energo Mineral sp. z o.o.
52	Badanie zawartości wody w piasku złoża
53	Badania żużli i innych odpadów z ZEC S.A.
54	Materiały i inne koszty - BL
55	Prowadzenie w latach 2013-2016 monitoringu środowiska dla Składowiska Odpadów Komunalnych w Knurowie
56	Przeprowadzenie badań składu odpadu poszlifierskiego
57	Wykonanie analizy osadów ściekowych z zakładowej biologicznej oczyszczalni ścieków znajdującej się w Wytwórni Napojów Gazowanych "Jurajska" w Postępie przy ul. Myszkowskiej 40
58	Badanie popiołów lotnych i żużli z ciepłowni należących do ZEC S.A. Katowice
59	Badanie zawartości wody w piaskach złóż fluidalnych
60	Wykonanie badań 10 01 21 dostarczonych przez Steag Energo Mineral sp. z o.o.
61	Badania popiołu lotnego z Elektrowni Bełchatów dostarczonego przez Steag Energo Mineral sp. z o.o.
62	Badanie zawartości wody w piaskach złóż fluidalnych
63	Wykonanie badań frakcji 0-20 mm wydzielonej z frakcji 0-80 mm odpadów powstających po procesie segregacji mechanicznej odpadów komunalnych
64	Przeprowadzenie badań ścieków surowych oraz oczyszczonych z Oczyszczalni Ścieków po Zakładach Chemicznych "TARNOWSKIE GÓRY" w Tarnowskich Górach
65	Wykonanie badań wód podziemnych w ramach monitoringu środowiska dla Centralnego Składowiska Odpadów Górniczych w Knurowie
66	Badanie ścieków dostarczonych przez "POL-LENA" sp. z o.o.
67	Wykonanie testu zgodności wraz z kartą charakterystyki odpadu dla próbki odpadowej ziemi okrzemkowej
68	Badania gleby - oznaczenie zawartości węgla organicznego, azotu ogólnego, żelaza oraz materii organicznej w 9 próbkach
69	Badania próbek odpadów z instalacji stabilizacji frakcji 0-80 mm pobranych w zakładzie MZO w Pruszkowie sp. z o.o. przetwarzanych pod membranami GORE Cover
70	Wykonanie analizy osadów ściekowych z zakładowej biologicznej oczyszczalni ścieków znajdującej się w Zakładzie Produkcyjnym Jurajska
71	Badania próbek paliwa alternatywnego dostarczonego przez MPGK Katowice
72	Wykonanie badań popiołu lotnego z Elektrowni Łaziska
73	Wykonanie badań wymywalności odpadów według PN-G 11011:1998
74	Wykonanie analizy gleby pod kątem składu granulometrycznego rzeczywistej kationowej pojemności wymiennej, azotu ogólnego oraz gęstości nasypowej i węgla organicznego
75	Przeprowadzenie badań gruntu na działce nr 1200/195 obręb Piłchowice
76	Wykonanie oznaczeń boru w próbkach dostarczonych za pomocą testu kuwetowego LCK307 na aparacie HACH DR500
77	Pobór próbek oraz wykonanie testów zgodności i kart charakterystyki odpadów
78	Ocena jakościowa gruntów pochodzących z terenu inwestycyjnego Quik Park
79	Pobór próbek oraz wykonanie testów zgodności i kart charakterystyki odpadów
80	Wykonanie analizy gleby pod kątem składu granulometrycznego, rzeczywistej kationowej pojemności wymiennej, azotu ogólnego oraz gęstości nasypowej i węgla organicznego
81	Wykonanie oznaczeń Fe, Mn w próbkach dostarczonych
82	Wykonanie analizy zgodności oraz karty charakterystyki odpadu 19 10 04