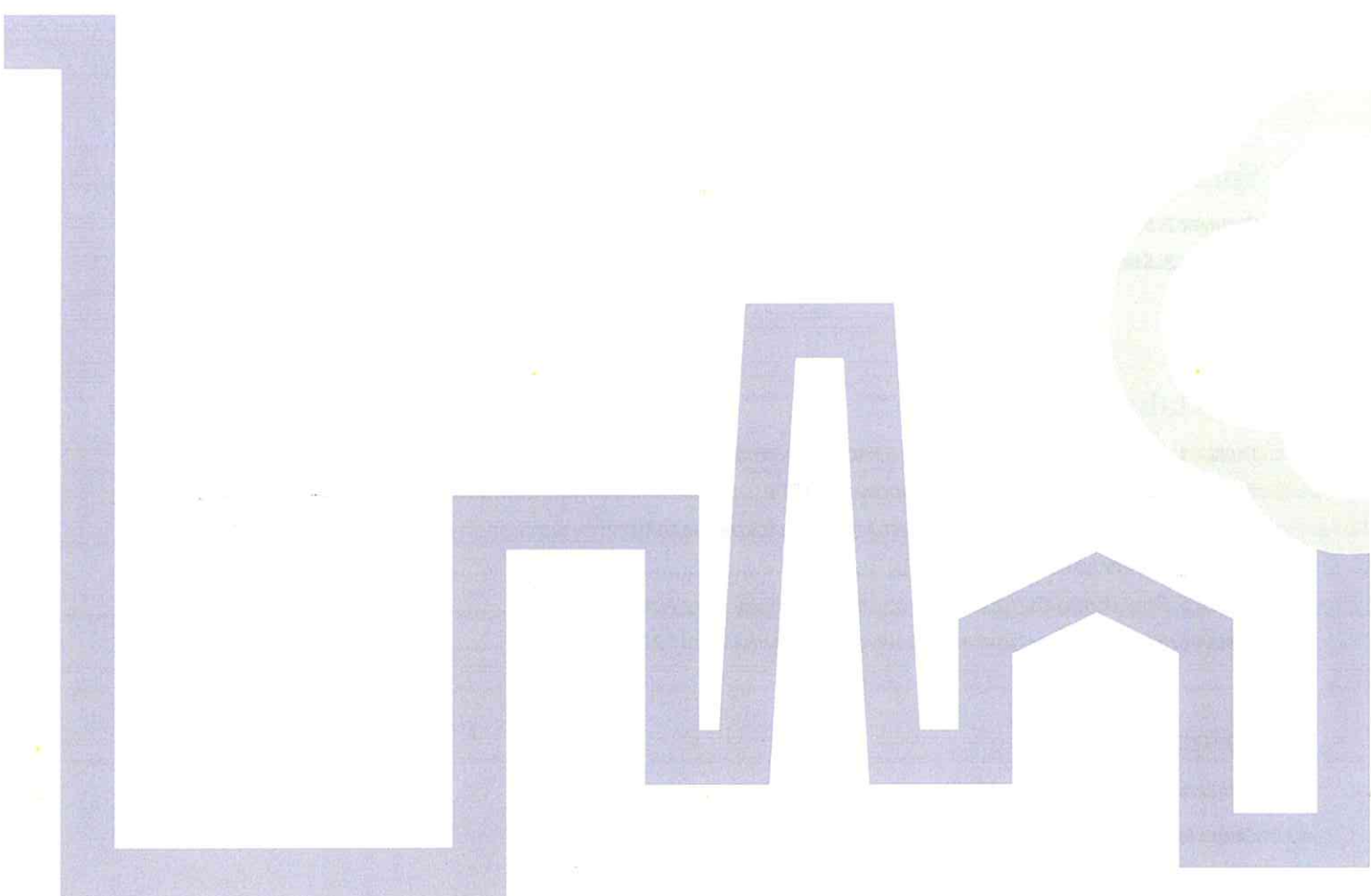


Sprawozdanie finansowe
Instytutu Ekologii Terenów Uprzemysłowionych
za 2020 rok



DYREKTOR IETU

dr hab. Adam Drobniak

Spis treści

SPRAWOZDANIE FINANSOWE	2
1.1 INFORMACJE OGÓLNE	2
1.2 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.....	3
1.3 PODSTAWOWE WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWE	5
2. POZIOM I STRUKTURA SPRZEDAŻY	7
2.1 STRUKTURA SPRZEDAŻY	7
2.2 STRUKTURA SPRZEDAŻY PRAC NAUKOWO-BADAWCZYCH WEDŁUG ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA.....	8
2.3 WIELKOŚĆ I STRUKTURA KOSZTÓW	10
3. POZOSTAŁE INFORMACJE O JEDNOSTCE	13
3.1 ANALIZA WSKAŹNIKOWA	13
3.2 MAJĄTEK TRWAŁY	14
4. PROPOZYCJA ROZLICZENIA WYNIKU FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2020	14

Spis rysunków

RYSUNEK 1. STRUKTURA PRZYCHODÓW W ROKU 2020.....	8
RYSUNEK 2. STRUKTURA KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI W 2020 R.	12

Spis tabel

TABELA 1. PRZYCHODY, KOSZTY, WYNIK FINANSOWY I ZATRUDNIENIE	6
TABELA 2. POZIOM I STRUKTURA PRZYCHODÓW W 2020 R.	7
TABELA 3. PORÓWNANIE STRUKTURY SPRZEDAŻY PRAC NAUKOWO-BADAWCZYCH WG ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA (2019-2020)	9
TABELA 4. KOSZTY PONIESIONE OGÓŁEM	10
TABELA 5. STRUKTURA KOSZTÓW RODZAJOWYCH W PORÓWNANIU Z PLANEM	11
TABELA 6. STRUKTURA KOSZTÓW RODZAJOWYCH – PORÓWNANIE LAT 2019 – 2020.....	12

Załączniki

Załącznik 1. Bilans za rok 2020

Załącznik 2. Rachunek zysków i strat za rok 2020

Załącznik 3. Informacja dodatkowa za rok 2020

Załącznik 4. Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego za rok 2020

Załącznik 5. Wykaz projektów realizowanych w roku 2020

Sprawozdanie finansowe

1.1 Informacje ogólne

Instytut Ekologii Terenów Uprzemysłowionych w Katowicach jest jednostką naukową, instytutem badawczym, posiadającym osobowość prawną, będącym jednostką samodzielnie finansującą się.

W roku 2020 Instytut nadzorowany był przez Ministra Klimatu, a po zmianach legislacyjnych przez Ministra Klimatu i Środowiska. Organami Instytutu są Dyrektor oraz Rada Naukowa. Dyrektorem Instytutu do 29 maja 2020 r. był dr hab. inż. Jan Skowronek, dnia 30 maja 2020 do pełnienia tej funkcji powołany został dr inż. Andrzej Węgrzyn.

W roku 2020 Instytut działał w oparciu o ustawę z dnia 30.04.2010 r. Ustawę o instytutach badawczych z dnia 30.04.2010 r. (Dz.U. 2010 r. Nr 96 poz. 618 ze zm.), ustawę z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U. z 2018 r., poz. 1668 ze zm.) oraz ustawę z dnia 3 lipca 2018 r. Przepisy wprowadzające ustawę - Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U 2018 r., poz. 1669 ze zm.).

Organami Instytutu są:

- Dyrektor,
- Rada Naukowa.

Działalność naukowa Instytutu oceniana jest przez Ministerstwo Edukacji i Nauki. W wyniku oceny za lata 2013-2016 Instytut otrzymał kategorię B w grupie jednostek niejednorodnych. Uzyskana kategoria oraz liczba pracowników Instytutu zatrudnionych przy realizacji prac naukowych lub badawczo-rozwojowych stanowią główną przesłankę do ustalania wysokości subwencji na utrzymanie potencjału badawczego, przyznawanej jednostce.

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 i adaptacji do zmian klimatu;
- prowadzi 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 prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód, Wydział VIII 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 obrotowy od dnia 1.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.

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

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 i subwencje 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 naczelnych zasad rachunkowości przewidzianych w ustawie o rachunkowości, jak również ochrona danych i ich zbiorów, oparte są o obowiązujące w Instytucie „Elementy polityki rachunkowości - zasady finansowe prowadzenia ksiąg rachunkowych”.

W ramach sprawozdania finansowego za rok 2020 wyszczególnia się następujące załączniki:

- a) Załącznik nr 1 – Bilans
- b) Załącznik nr 2 – Rachunek zysków i strat
- c) Załącznik nr 3 – Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- d) Załącznik nr 4 – Informację o zarządzaniu składnikami mienia trwałego za rok 2020
- e) Załącznik nr 5 – Wykaz projektów realizowanych w 2020 roku.

1.2 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.

a) Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2020 są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2018r. poz.395 z późn.zm.), z uwzględnieniem przepisów:

- ustawy z dnia 30 kwietnia 2010r. o instytutach badawczych (Dz.U. z 2018r. poz. 736 z późn. zm.)
- ustawy z dnia 20 lipca 2018r. - Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce,
- zarządzenia Dyrektora w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Jednostki.

Wartości niematerialne i prawne

Instytut zalicza nabyte składniki aktywów do wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej 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 według wartości netto, tzn. wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe

Środki trwałe i inne składniki majątkowe o wartości nabycia:

- do 1.000 zł. ujmuje się w materiałach i ewidencji pozabilansowej,
- składniki majątkowe spełniające kryteria zaliczania do środków trwałych o wartości do 10 000 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, oraz wartości niematerialnych i prawnych do momentu ich likwidacji.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w rozporządzeniu Ministra Finansów, zgodnie z planem amortyzacji stanowiącym podstawę dokonywania odpisów.

Instytut przyjął, że wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków. Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są według wartości netto, tzn. wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne.

Stawki amortyzacji środków trwałych, na wartość których ma wpływ szybki postęp techniczno-ekonomiczny, są podwyższane stosownie do limitów określonych w przepisach podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Aparaturę specjalną przekwalifikowaną na środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne lub wyposażenie wycenia się według cen rynkowych.

Rzeczowe aktywa obrotowe

Produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia, według art. 34 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości.

Należności i zobowiązania

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności zgodnie z art. 7.1 ustawy o rachunkowości. Instytut aktualizuje należności poprzez dokonanie odpisu aktualizującego (art.35b. ustawy).

Zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

Rezerwy

Instytut tworzy rezerwy zgodnie z art. 35d ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, ponieważ ich wysokość jest porównywalna w poszczególnych latach. Rezerwy wycenia się według wiarygodnej wartości.

Instytut nie tworzy rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego według zasad określonych w art. 37 ustawy o rachunkowości, ponieważ różnica między wynikiem finansowym brutto a dochodem do opodatkowania – po wyeliminowaniu trwałych różnic - jest nieistotna.

Rozliczenia międzyokresowe

Instytut dokonuje rozliczeń międzyokresowych przychodów zgodnie z art. 39 ust. 2 pkt 2 oraz 41 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Kapitały (fundusze) własne

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa.

Wycena aktywów i pasywów w walutach obcych

Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych aktywa oraz pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym przez NBP.

b) Ustalenie wyniku finansowego

Instytut sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Ewidencja kosztów prowadzona jest zarówno w układzie rodzajowym, jak i kalkulacyjnym.

Wynik finansowy netto powstaje z:

- wyniku działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ustalanego według art. 42 ust. 1 pkt 1 oraz art. 42 ust. 2 ustawy o rachunkowości,
- wyniku operacji finansowych, ustalanego według art. 42 ust. 1 pkt 2 oraz art. 42 ust. 2 ustawy o rachunkowości,
- obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów, ustalanych według art. 42 ust. 1 pkt 4, ustawy o rachunkowości oraz przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zgodnie z zasadą memoriału i współmierności w księgach rachunkowych Instytutu ujmowane są wszystkie przychody oraz koszty związane z przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Poniesione koszty rodzajowe ujmowane są na kontach zespołu 4 i rozliczane na poszczególne rodzaje działalności na kontach zespołu 5 zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont. Zasady rozliczania tych kosztów uzależnione są od zawartych umów i ustaleń.

c) Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Rokiem obrotowym jest okres od 1 stycznia do 31 grudnia, tj. 12 kolejnych miesięcy.

Dane liczbowe w sprawozdaniu podane są w polskich złotych (PLN).

Metody księgowe oparte są na dokumencie „Elementy polityki rachunkowości. Zasady finansowe prowadzenia ksiąg rachunkowych w IETU”. W 2020 r. Instytut nie dokonał istotnych zmian w zakresie stosowania zasad (polityki) rachunkowości.

Instytut prowadzi działalność gospodarczą na zasadach określonych w przepisach ustawy o swobodzie działalności gospodarczej. 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.

1.3 Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe

Wielkość przychodów ogółem w 2020 r. zamyka się kwotą 8 429 198,52 zł, zaś poniesione koszty to

kwota 8 317 227,39 zł. Uzyskany zysk w wysokości 111 971,13 zł. brutto po obligatoryjnym zmniejszeniu o podatek dochodowy wynosi 93 889,13 zł. netto.

Porównanie podstawowych wielkości finansowych osiągniętych w latach 2019 i 2020 zostało przedstawione w tabeli 1.

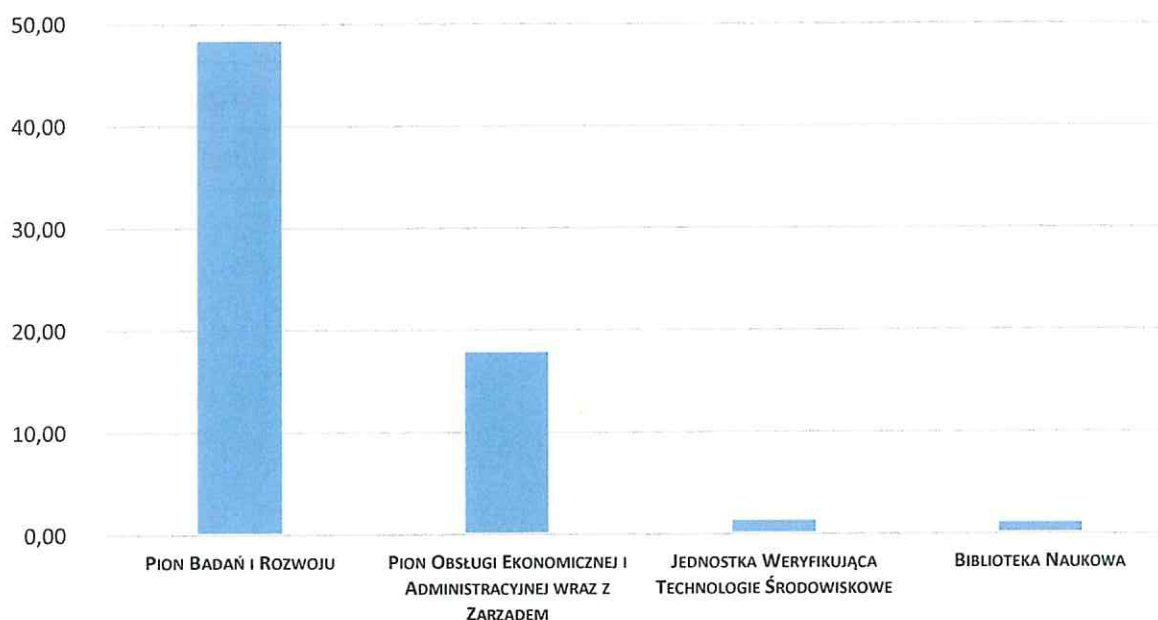
Tabela 1. Przychody, koszty, wynik finansowy i zatrudnienie

L.p.	Wyszczególnienie	2019 rok [tys. zł]	2020 rok [tys. zł]	Dynamika 2020/2019 [%]
1	2	3	4	5
1.	Przychody ogółem	8 104,3	8 429,2	104,0
2.	Koszty ogółem	7 899,2	8 317,2	105,3
3.	Zysk (+) /strata (-) brutto	205,1	112,0	54,6
Zatrudnienie średnioroczne (w etatach)		70,36	68,3	97,1

W 2020 r. w wyniku naboru do projektów na stanowiska inżynieryjno-techniczne zatrudnionych zostało 7 pracowników. W roku 2020 rozwiązano umowy o pracę z 8 pracownikami, w tym emerytura i renta – 4 osoby, pozostałe 4 osoby- rozwiązanie umowy przez pracownika. W roku 2020 w porównaniu do roku 2019 nastąpił spadek średniorocznego zatrudnienia o 3%.

W podziale na jednostki organizacyjne średnioroczne zatrudnienie (w etatach) przedstawia się następująco:

1. Pion Badań i Rozwoju – 48,28
2. Jednostka Weryfikująca Technologie Środowiskowe – 1,25
3. Pion Obsługi Ekonomicznej i Administracyjnej wraz z Zarządem – 17,77
4. Biblioteka Naukowa – 1,00



2. Poziom i struktura sprzedaży

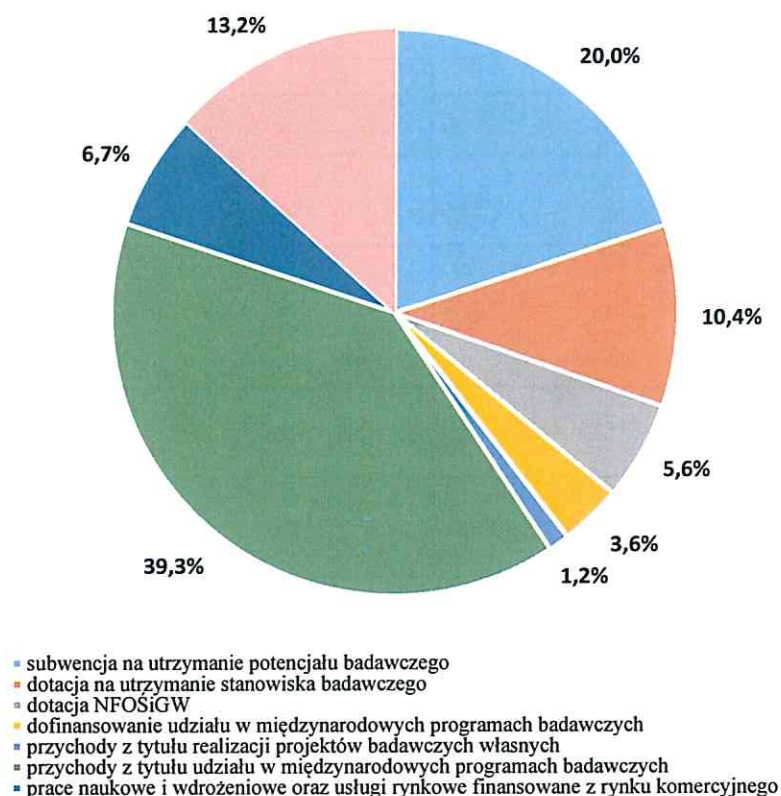
2.1 Struktura sprzedaży

Strukturę wykonanej sprzedaży w porównaniu z wielkościami zaplanowanymi na rok 2020, przedstawiono w tabeli 2 oraz na rysunku 1.

Tabela 2. Poziom i struktura przychodów w 2020 r.

l.p.	Struktura przychodów	Rok 2020 [tys. zł]		% wykonania planu	% udziału w przychodach ogółem
		Plan	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6
I.	Przychody ze sprzedaży prac naukowo-badawczych	6 432,2	7 315,4	113,7	86,8
1.	Przychody z budżetu	2 753,7	3 436,3	124,8	40,8
1.1.	Subwencja na utrzymanie potencjału badawczego	1 580,0	1 688,5	106,9	20,0
1.2.	Dotacja podmiotowa na utrzymanie stanowiska badawczego (Multipoligon)	645,0	874,9	135,6	10,4
1.3.	Dotacja NFOŚiGW	0,0	473,0	-	5,6
1.4.	Dofinansowanie udziału w międzynarodowych programach badawczych	245,4	300,3	122,4	3,6
1.5.	Przychody z tytułu realizacji projektów badawczych własnych	283,3	99,6	35,2	1,2
2.	Przychody własne ze sprzedaży	3 678,5	3 879,1	105,5	46,0
2.1.	Przychody z tytułu udziału w międzynarodowych programach badawczych	2 398,5	3 317,1	138,3	39,3
2.2.	Prace naukowe i wdrożeniowe oraz usługi rynkowe finansowane z rynku komercyjnego	1 280,0	562,0	43,9	6,7
II.	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	1 600,0	1 113,8	69,6	13,2
III.	Ogółem	8 032,2	8 429,2	104,9	100,0

Rysunek 1. Struktura przychodów w roku 2020



Udział sprzedaży prac naukowo-badawczych w 2020 r. w sprzedaży całkowitej wynosi 86,8%, z czego:

1. przychody z budżetu państwa – 40,8%,
2. przychody własne – 46,0%.

Pozostałe 13,2% stanowią przychody operacyjne i finansowe, w tym przychody z działalności gospodarczej. W ramach przychodów operacyjnych największy udział stanowią przychody z wynajmu pomieszczeń, garaży, miejsc parkingowych oraz dofinansowanie z PFRON. Pozostałe przychody to głównie prawo wieczystego użytkowania gruntu oraz amortyzacja środków trwałych z dotacji, która zwiększa przychody operacyjne równoległe do dokonanych odpisów amortyzacyjnych.

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 (2019-2020)

Lp.	Wyszczególnienie	Struktura przychodów				Dynamika [%]
		za rok obrotowy 2019 wg stanu na 31.12.2019r [tys. zł]	% udział w sprzedaży B+R	za rok obrotowy 2020 wg stanu na 31.12.2020 r [tys. zł]	% udział w sprzedaży B+R	
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody z budżetu	2 125,0	31,8	3 436,3	47,0	161,7
1.1	Subwencja na utrzymanie potencjału badawczego	1 283,7	19,2	1 688,5	23,1	131,5
1.2	Dotacja podmiotowa na utrzymanie stanowiska badawczego (Multipoligon)	98,7	1,5	874,9	11,9	886,4
1.3	Dotacja NFOŚiGW	0,0	0,0	473,0	6,5	-
1.4	Dofinansowanie udziału w międzynarodowych programach badawczych	319,2	4,8	300,3	4,1	94,1
1.5	Umowy na realizację projektów badawczych własnych	423,4	6,3	99,6	1,4	23,5
II	Przychody własne	4 566,3	68,2	3 879,1	53,0	85,0
2.1	Przychody z tytułu udziału w międzynarodowych programach badawczych	2 059,1	30,8	3 317,1	45,3	161,1
2.2	Prace naukowe i wdrożeniowe oraz usługi rynkowe finansowane z rynku komercyjnego	2 507,2	37,4	562,0	7,7	22,4
III	Razem sprzedaż prac naukowo-badawczych	6 691,3	100,0	7 315,4	100,0	109,3

Wielkość przychodów z tytułu sprzedaży prac naukowo-badawczych w 2020 r. w porównaniu z rokiem poprzednim uległa zwiększeniu o 9,3%, czyli o 624,1 tys. zł. Spowodowane to było:

1. niewykorzystaniem całej kwoty subwencji z roku 2019 i przesunięciem części środków na rok 2020, jednocześnie pełnym wykorzystaniem subwencji otrzymanej na rok 2020.
2. rozliczeniem 90% dotacji za 2019 rok w roku 2020 w związku z otrzymaniem środków finansowych z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego na utrzymanie specjalnego urządzenia badawczego w listopadzie 2019 r. jak również wykorzystaniem tylko częściowo dotacji przyznanej na rok 2020 (otrzymanej również w listopadzie 2020 r.)
3. Uzyskaniem dwóch dotacji ze środków NFOŚiGW.
4. W związku z dużą aktywnością w pozyskiwaniu projektów, zwiększeniem liczby realizowanych projektów międzynarodowych (1 projekt w ramach Programu POLNOR 2019, 1 projekt w ramach Programu LIFE+, 2 projekty w ramach Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, 1 projekt w ramach Programu Horyzont 2020) nastąpił znaczny wzrost przychodów w kategorii „Przychody z tytułu udziału w międzynarodowych programach badawczych.

Przychody z rynku krajowego w stosunku do ich wielkości z 2019 r. uległy zmniejszeniu o 1 945,2 tys. zł, zaś udział tych projektów w całkowitej sprzedaży prac naukowo-badawczych wyniósł 22,4 %. Przyczyną tak dużego spadku przychodów w tej pozycji była sytuacja związana z panującą pandemią Covid-19, która w znacznym stopniu wpłynęła zarówno na gospodarkę krajową jak i światową.

W roku 2020 w Instytucie realizowano:

1) 13 projektów we współpracy międzynarodowej, z czego:

- a) 1 projekt w ramach Programu dla Europy Środkowej,
- b) 5 projektów w ramach Programu Horyzont 2020,
- c) 1 projekt w ramach Programu Europejska Współpraca Terytorialna – Interreg South Baltic,
- d) 1 projekt w ramach Programu FACCE SURPLUS,
- e) 1 projekt w ramach Programu POLNOR 2019,
- f) 1 projekt w ramach Programu LIFE+,
- g) 2 projekty w ramach Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020,
- h) 1 projekt w ramach Programu EASME COSME,

2) 48 projektów i ekspertyz pozyskanych z rynku komercyjnego,

3) 2 projekty z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,

4) 1 projekt badawczy własny – Narodowe Centrum Nauki.

Wykaz realizowanych projektów zagranicznych i krajowych w 2020 r. przedstawiono w załączniku nr 5.

2.3 Wielkość i struktura kosztów

Koszty całkowite w 2020 r. zamykały się kwotą 8 317 227,39 złotych.

Porównanie wielkości kosztów poniesionych w latach 2019 i 2020 zostało przedstawione w tabeli 4.

Tabela 4. Koszty poniesione ogółem

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w latach [tys. zł]		Dynamika w latach 2020/2019 [%]
		2019	2020	
1	2	3	4	5
1	Koszty wynagrodzeń z ZUS-em	5 071,7	5 669,5	111,8
2	Pozostałe koszty	1 861,7	2 037,8	109,4
I	Razem koszty rodzajowe	6 933,4	7 707,3	111,2
II	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	965,8	609,9	63,1
III	Koszty ogółem	7 899,2	8 317,2	105,3

Poniesione w 2020r. koszty ogółem w wysokości 8 317,2 tys. zł są wyższe o 5,3% w stosunku do roku 2019. Koszty te dotyczą działalności operacyjnej i związane są bezpośrednio z realizowanymi projektami.

W grupie „Pozostałe koszty operacyjne i finansowe” koszty uległy zmniejszeniu w stosunku do roku 2019, co wynika głównie z odpisów amortyzacyjnych środków trwałych z dotacji, których okres amortyzacji uległ zakończeniu.

Wielkości kosztów rodzajowych, poniesionych w 2020 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	Plan kosztów na 2020 r. [tys. zł]	Koszty na dzień 31.12.2020 r. [tys. zł]	Wykonanie planu [%]
1	2	3	4	6
1.	Amortyzacja, w tym:	235,3	96,0	40,8
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>89,5</i>	<i>82,4</i>	<i>92,1</i>
2.	Aparatura, materiały i energia, w tym:	474,5	489,8	103,2
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>306,5</i>	<i>233,3</i>	<i>76,1</i>
3.	Usługi obce, w tym:	699,3	1 283,0	183,5
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>245,0</i>	<i>324,4</i>	<i>132,4</i>
4.	Podatki i opłaty, w tym:	6,0	6,3	105,0
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>5,0</i>	<i>5,5</i>	<i>110,0</i>
5.	Wynagrodzenia	4 143,8	4 833,4	116,6
6.	Składki naliczone od wynagrodzeń	866,2	836,1	96,5
7.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	88,0	54,9	62,4
8.	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	280,5	107,8	38,4
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>8,0</i>	<i>19,3</i>	<i>241,3</i>
	Razem koszty rodzajowe	6 793,6	7 707,3	113,4
9.	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe, w tym:	1 180,0	609,9	51,7
	<i>koszty majątkowe</i>	<i>176,0</i>	<i>188,7</i>	<i>107,2</i>
	Koszty ogółem, w tym:	7 973,6	8 317,2	104,3
	<i>Koszty majątkowe</i>	<i>830,0</i>	<i>853,6</i>	<i>102,8</i>

Jak wynika z tabeli nr 5 koszty ogółem zaplanowane na rok 2020 zostały zrealizowane prawie w 100%.

Główne różnice pomiędzy planowanymi a poniesionymi kosztami:

- Amortyzacja - zaplanowano zakup środków trwałych zarówno ze środków własnych jak również z projektów unijnych (Mod4GrIn, Smart), jednak ze względu na opóźnienia w zakupie aparatury w tych projektach amortyzację rozpoczęto naliczać dopiero w IV kwartale 2020 roku.
- Usługi obce - Wzrost kosztów usług obcych związany jest z realizowanym projektem finansowanym w ramach Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
- Pozostałe koszty operacyjne i finansowe – analogicznie jak w przychodach operacyjnych różnica wynika głównie z zaplanowanej amortyzacji środków trwałych z dotacji. Ze względu na opóźnienia w zakupie środków trwałych w ramach dotacji planowana amortyzacja uległa znacznemu zmniejszeniu, a co za tym idzie nastąpił spadek kosztów operacyjnych.

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

Tabela 6. Struktura kosztów rodzajowych – porównanie lat 2019 - 2020

Lp.	Wyszczególnienie – struktura	Koszty roku 2019 [tys. zł]	Koszty roku 2020 [tys. zł]	% udziału w kosztach ogółem	dynamika [%]
1	2	3	4	5	6
1.	Amortyzacja	137,9	96,0	1,1	69,6
2.	Aparatura, materiały i energia	483,3	489,8	5,9	101,3
3.	Usługi obce	858,0	1 283,0	15,4	149,5
4.	Podatki i opłaty	5,4	6,3	0,1	116,7
5.	Wynagrodzenia wraz z naliczonymi składkami	5 071,7	5 669,5	68,2	111,8
6.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	101,4	54,9	0,7	54,1
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	275,7	107,8	1,3	39,1
Razem koszty rodzajowe		6 933,4	7 707,3	92,7	111,2
8.	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	965,8	609,9	7,3	63,1
Koszty ogółem		7 899,2	8 317,2	100,0	105,3

W roku 2020 w stosunku do roku ubiegłego odnotowano wzrost kosztów rodzajowych, w tym: kosztów usług obcych, wynagrodzeń, które związane są głównie z realizacją projektów w ramach Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

Strukturę kosztów rodzajowych poniesionych w roku 2020 zaprezentowano na rysunku 2.

Rysunek 2. Struktura kosztów działalności w 2020 r.

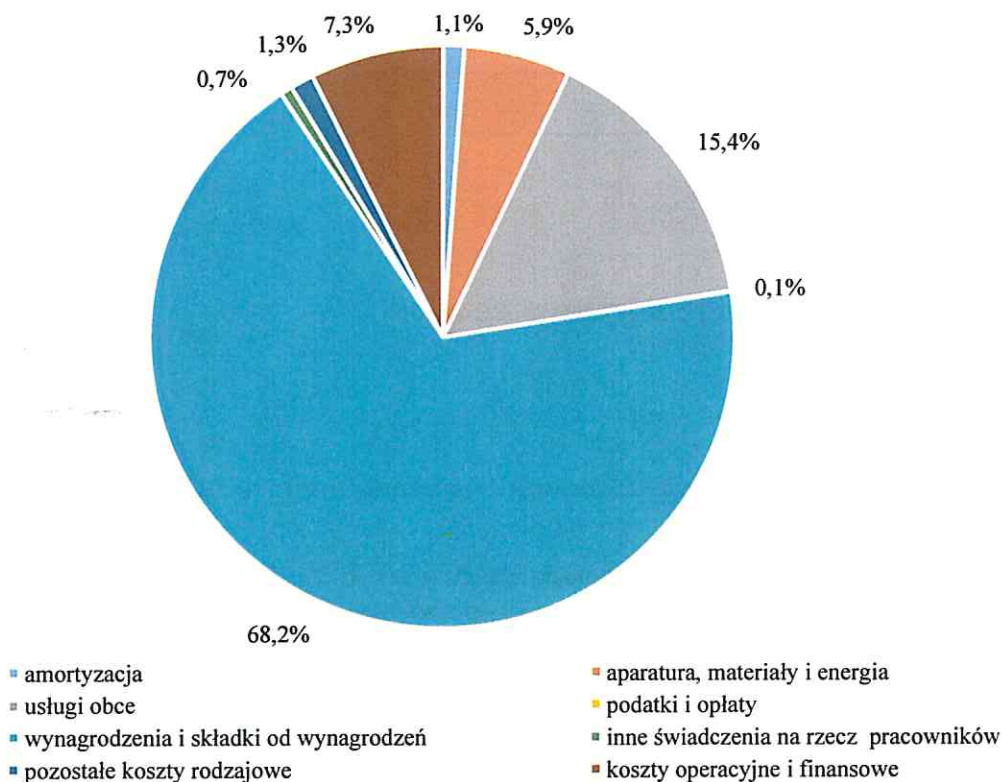


Tabela 7. Przychody i koszty – porównanie lat 2019 - 2020

Lp	Wyszczególnienie	wykonanie [tys. zł]		Dynamika 2020/2019 [%]
		rok 2019	rok 2020	
1	2	3	4	5
I	Przychody	8 104,3	8 429,2	104,0
1	Dotacja z budżetu państwa	2 125,00	3 436,3	161,7
1.1	Subwencja na utrzymanie potencjału badawczego	1 283,7	1 688,5	131,5
1.2	Dotacja podmiotowa na utrzymanie stanowiska badawczego (Multipolygon)	98,7	874,9	886,4
1.3	Dotacja NFOŚiGW	0,0	473,0	-
1.4	Dofinansowanie udziału w międzynarodowych programach badawczych	319,2	300,3	94,1
1.5	Przychody z tytułu realizacji projektów badawczych własnych	423,4	99,6	23,5
2	Przychody własne	5 979,3	4 992,9	83,5
2.1	Przychody z tytułu udziału w międzynarodowych programach i projektach badawczych	2 059,1	3 317,1	161,1
2.2	Prace naukowe i wdrożeniowe oraz usługi rynkowe finansowane z rynku komercyjnego	2 507,2	562,0	22,4
2.3	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	1 413,0	1 113,8	78,8
II	Koszty	7 899,2	8 317,2	105,3
1	Wynagrodzenia i naliczone od nich składki	5 071,7	5 669,5	111,8
2	Pozostałe koszty	1 174,1	1 372,9	116,9
3	Koszty majątkowe	860,5	853,6	99,2
4	Koszty operacyjne i finansowe	792,9	421,2	53,1
III	Zysk brutto	205,1	112,0	54,6

3. Pozostałe informacje o jednostce

3.1 Analiza wskaźnikowa

Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową i majątkową Instytutu na dzień 31 grudnia 2020r. przedstawione zostały w tabeli nr 8.

Wskaźniki rentowności w stosunku do analogicznego okresu 2019r. uległy zmniejszeniu. Wynika to z faktu, że Instytut wygenerował mniej zysku z przychodów ze sprzedaży ze względu na zmniejszone przychody z rynku krajowego jak również z działalności gospodarczej w związku z postępującą pandemią Covid-19.

Tabela 8. Wskaźniki ekonomiczne za lata 2019 - 2020

l.p.	Nazwa wskaźnika	Wyliczenie wskaźnika	Wielkości wskaźników	
			31.12.2019 r.	31.12.2020 r.
1	2	3	4	5
Wskaźniki rentowności				
1	Rentowność aktywów - ROA	Zysk netto / Aktywa	2,51	0,71
2	Rentowność brutto sprzedaży	Zysk brutto / Przychody netto ze sprzedaży	3,07	1,53
3	Rentowność netto sprzedaży	Zysk netto / Przychody netto ze sprzedaży	2,86	1,28
4	Stopa zwrotu kapitału własnego - ROE	Zysk netto / Kapitał własny	8,40	3,95
Wskaźniki płynności finansowej				
1	Płynność bieżąca	Aktywa bieżące / Zobowiązania bieżące	4,13	7,50
2	Płynność wysoka	Aktywa obrotowe minus zapasy / Zobowiązania bieżące	3,83	7,47
Wskaźniki zadłużenia				
1	Wskaźnik zadłużenia ogólnego	Zobowiązania ogółem / aktywa ogółem	0,70	0,82
2	Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	Zobowiązania ogółem / Kapitał własny	2,35	4,54

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 2020r. wielkość tych wskaźników świadczy o nadpłynności finansowej, co spowodowane jest wysokim stanem aktywów obrotowych (środków pieniężnych na wyodrębnionych rachunkach bankowych). Środki te stanowią zaliczki na poczet realizacji projektów finansowanych w ramach programu Horyzont 2020, dotacji z MNiSW na modernizację budynku, a także z dotacji NFOŚiGW. Wysokość tych środków pieniężnych na dzień 31.12.2020r. to 7 655 997,88 zł., po uwzględnieniu tej wartości wskaźnik płynności bieżącej i wysokiej wynosi 1,47 oraz 1,44 i kształtują się na bezpiecznym poziomie.

Stan zwiększonych środków pieniężnych ma odbicie na wysokości rozliczeń międzyokresowych (Zobowiązania ogółem), które wpływają na wzrost wskaźników zadłużenia.

W związku z tym zarówno wskaźnik zadłużenia ogólnego jak i wskaźnik zadłużenia kapitału własnego, pomimo wzrostu świadczą o braku ryzyka finansowego oraz zapewniają instytutowi stabilną sytuację finansową.

3.2 Majątek trwały

Na dzień 31.12.2020r. wartość brutto majątku trwałego Instytutu wynosiła 20 352 022,89 zł.

W 2020 roku ze środków własnych Instytut nabył środki trwałe w łącznej kwocie 5 252,22 zł.

Z przekwalifikowania aparatury specjalnej w projektach zakończonych wartość brutto majątku trwałego wzrosła o 92 145,00 zł.

Instytut w 2020r. odsprzedał zbędne środki trwałe w wysokości 1 901,00 zł.

Na dzień 31.12.2020 r. wartość umorzenia majątku trwałego wynosi 16 772 552,02 zł. Stopień zużycia majątku trwałego wynosi 82 %

4. Propozycja rozliczenia wyniku finansowego za rok obrotowy 2020

W 2020 r. działalność Instytutu zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym netto w wysokości 93,9 tys. zł. Proponuje się, aby zysk w całości został przeznaczony na fundusz rezerwowy.

Załącznik nr 1

Instytut Ekologii Terenów Uprzemysłowionych

BILANS na dzień 31/12/2020

	na dzień	
	31/12/2019	31/12/2020
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe:	2.848.870,21	3.653.034,78
1. Wartości niematerialne i prawne		52.194,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		52.194,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2.812.435,59	3.600.840,28
1. Środki trwałe	2.812.435,59	3.527.276,37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	896.319,11	838.819,40
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.480.657,32	1.383.963,46
c) urządzenia techniczne i maszyny	311.508,87	1.085.874,38
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	123.950,29	218.619,14
2. Środki trwałe w budowie		73.563,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	36.434,62	
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	36.434,62	
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- 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	4.784.934,32	9.514.072,63
I. Zapasy	350.828,48	36.641,43
1. Materiały		

Załącznik nr 1

Instytut Ekologii Terenów Uprzemysłowionych

BILANS na dzień 31/12/2020

	na dzień	
	31/12/2019	31/12/2020
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	2.280.787,58	2.374.676,71
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1.451.623,02	1.451.623,02
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym	637.652,38	829.164,56
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	191.512,18	93.889,13
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wart. ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5.353.016,95	10.792.430,70
1. Rezerwy na zobowiązania	42.208,30	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	42.208,30	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	42.208,30	
II. Zobowiązania długoterminowe	86.437,67	105.529,54
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostał. jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	86.437,67	105.529,54
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	86.437,67	105.529,54
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.158.993,80	1.267.995,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobow. wobec pozostał. jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1.158.847,47	1.267.978,26
a) kredyty i pożyczki		955,13
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		

Załącznik nr 1

Instytut Ekologii Terenów Uprzemysłowionych

BILANS na dzień 31/12/2020

	na dzień	
	31/12/2019	31/12/2020
2. Półprodukty i produkty w toku	350.828,48	36.641,43
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	290.427,88	661.035,29
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	290.427,88	661.035,29
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	272.926,21	115.171,06
- do 12 miesięcy	272.926,21	115.171,06
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezp. społ. i zdrow. oraz innych tyt. publ.-pr.	8.496,41	481.824,09
c) inne	727,41	513,81
d) dochodzone na drodze sądowej	8.277,85	63.526,33
III. Inwestycje krótkoterminowe	4.143.677,96	8.816.395,91
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4.143.677,96	8.816.395,91
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	4.143.677,96	8.816.395,91
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2.006.522,68	8.816.393,22
- inne środki pieniężne	2.137.155,28	2,69
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	7.633.804,53	13.167.107,41

Załącznik nr 2

Instytut Ekologii Terenów Uprzemysłowionych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wersja porównawcza

od dnia 01/01/2020 do dnia 31/12/2020

SUMA W ZŁOTYCH ZA OKRES:	poprzedni	sprawozdawczy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6.691.305,63	7.315.379,86
- w tym od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6.438.613,93	7.629.566,91
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - ujemna)	252.691,70	-314.187,05
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	6.933.411,09	7.707.331,45
I. Amortyzacja	137.953,50	96.064,48
II. Zużycie materiałów i energii	483.289,48	489.776,83
III. Usługi obce	857.932,98	1.283.019,23
IV. Podatki i opłaty	5.461,28	6.254,32
- w tym podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	4.352.074,97	4.833.377,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	820.992,96	891.008,97
- w tym emerytalne	294.963,22	447.172,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	275.705,92	107.830,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-242.105,46	-391.951,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	1.383.953,99	1.027.507,27
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	373,98	2.073,17
II. Dotacje	673.498,00	335.015,19
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	710.082,01	690.418,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	956.448,08	609.875,15
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	956.448,08	609.875,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	185.400,45	25.680,53
G. Przychody finansowe	28.997,06	86.311,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
a) w tym od jednostek powiązanych		
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym		
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki	28.997,06	11.235,53
- w tym od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
w tym w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		75.075,86
H. Koszty finansowe	9.292,33	20,79
I. Odsetki	1.204,96	20,79
- w tym od jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
w tym w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	8.087,37	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	205.105,18	111.971,13
J. Podatek dochodowy	13.593,000	18.082,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	191.512,18	93.889,13

Miejscowość: Katowice

dnia: 17/03/2021

Sporządził: Bogumiła Kolada

Zatwierdził:

Główny Księgowy

Joanna ZagórowiczDYREKTOR IETU

dr hab. Adam Drobnik

Załącznik nr 1

Instytut Ekologii Terenów Uprzemysłowionych

BILANS na dzień 31/12/2020

	na dzień	
	31/12/2019	31/12/2020
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	276.975,96	548.366,09
- do 12 miesięcy	276.975,96	548.366,09
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publiczno-prawnych	421.619,87	335.905,12
h) z tytułu wynagrodzeń	448.766,57	358.356,67
i) inne	11.485,07	24.395,25
4. Fundusze specjalne	146,33	16,74
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4.065.377,18	9.418.906,16
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4.065.377,18	9.418.906,16
- długoterminowe	2.240.114,22	4.296.759,23
- krótkoterminowe	1.825.262,96	5.122.146,93
Pasywa razem	7.633.804,53	13.167.107,41

Miejscowość: Katowice

Sporządził: Bogumiła Kolada



dnia: 17/03/2021

Zatwierdził:

Główny Księgowy

 Joanna Zagórowicz

DYREKTOR IETU

 dr hab. Adam Drobnik

Załącznik nr 3

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje dodatkowe

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Nr grupy	Nazwa grupy	Wartość brutto 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość brutto 31.12.2020	Umorzenie 01.01.2020	amortyzacja i inne zwiększenia	Zmniejszenia	umorzenie 31.12.2020	Wartość netto 31.12.2020	Stopień umorzenia
0 w tym :	Grunty	1 183 817,66			1 183 817,66	287 498,55	57 499,71		344 998,26	838 819,40	29%
	prawa wieczystego użytkowania	1 149 994,30			1 149 994,30	287 498,55	57 499,71		344 998,26	804 996,04	30%
	Własność IETU	33 823,36			33 823,36	0,00	0,00		0,00	33 823,36	0%
1	Budynki i lokale	3 819 512,09			3 819 512,09	2 356 759,74	95 228,76		2 451 988,50	1 367 523,59	64%
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	959 200,37			959 200,37	941 295,40	1 465,11		942 760,51	16 439,86	98%
3	Kotły i maszyny energetyczne	9 373,31			9 373,31	8 657,05	0		8 657,05	716,26	92%
4	Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	2 532 152,18	989 246,05	10 236,20	3 511 162,03	2 245 522,34	227 701,44	10 236,20	2 462 987,58	1 048 174,45	70%
w tym : 487	Sprzęt komputerowy	2 378 380,50	989 246,05	9 869,20	3 357 757,35	2 131 393,12	221 646,11	9 869,20	2 343 170,03	1 014 587,32	70%
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	8 867,86	3 050,00	994,31	10 923,55	8 867,86	3 050,00	994,31	10 923,55	0,00	100%
6	Urządzenia techniczne	262 185,90	58 391,00	2 351,39	318 225,51	238 023,13	45 570,10	2 351,39	281 241,84	36 983,67	88%
7	Środki transportu	208 848,65			208 848,65	208 848,65			208 848,65	0,00	100%
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	9 136 229,91	263 498,58	612,12	9 399 116,37	9 012 279,62	168 829,73	612,12	9 180 497,23	218 619,14	98%
Razem rzeczowe aktywa trwałe		18 120 187,93	1 314 185,63	14 194,02	19 420 179,54	15 307 752,34	599 344,85	14 194,02	15 892 903,17	3 527 276,37	82%
Wartości niematerialne i prawne		873 268,85	58 574,50		931 843,35	873 268,85	6 380,00		879 648,85	52 194,50	94%
Ogółem :		18 993 456,78	1 372 760,13	14 194,02	20 352 022,89	16 181 021,19	605 724,85	14 194,02	16 772 552,02	3 579 470,87	82%

Inwestycje długoterminowe w IETU w roku 2020 nie wystąpiły.

1.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Załącznik nr 3*Nie wystąpiły*

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

Nie wystąpiły.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Użytkowanie wieczyste gruntów	2019	2020
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	1 149 994,30	1 149 994,30
Wartość umorzenia gruntów użytkowanych wieczystie	287 498,55	344 998,26

Stan posiadania nieruchomości w IETU na dzień 31.12.2020 r.

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	89,76	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	7 213,32		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/00129783/4	1291	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	

Załącznik nr 3

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

Nie wystąpiły.

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Nie dotyczy.

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Należności i ich aktualizacje	Stan na 31.12.2019 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2020 r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności	56 447,65	9 571,72	1 379,96	64 639,41

1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nie dotyczy.

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

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym po zatwierdzeniu propozycji podziału zysku netto za rok 2020

	Stan na 01.01.2020 r.	Zwiększenia z tytułu zysku za rok ubiegły	Zwiększenia z tytułu zysku za rok bieżący	Stan na 31.12.2020 r.
Kapitał (fundusz własny) w tym:	2 280 787,58	191 512,18	93 889,13	2 374 676,71
1 Kapitał (fundusz podstawowy)	1 451 623,02			1 451 623,02
2 Kapitał (fundusz rezerwowy)	637 652,38	191 512,18		829 164,56
3 Zysk (strata) netto	191 512,18		93 889,13	0,00
Zysk (strata) netto	0,00		93 889,13	93 889,13

1.10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Lp.	Treść	Wartość
I	Zysk brutto	111 971,13
1	Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego (podatek dochodowy)	18 082,00
II	Zysk netto do podziału	93 889,13
III	Odpis na fundusz rezerwowy (zgodnie z art. 19 ust. 1 pkt 2 i pkt 3 ustawy z dn. 30.04.2010 r. o instytutach badawczych)	93 889,13

1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Załącznik nr 3

Stan rezerw na dzień 01.01.2020 wynosił 42 208,30 zł. W roku 2020 w związku z ustaniem przyczyny dla której była utworzona, rezerwę rozwiązano. Stan rezerw na dzień 31.12.2020r. wynosi zero zł.

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

ZOBOWIĄZANIA	Okres wymagalności	
	powyżej 1 roku	
	początek roku	koniec roku
B.II. Zobowiązania długoterminowe	86 437,67	105 529,54
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.Wobec pozostałych jednostek	86 437,67	105 529,54
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	86 437,67	105 529,54
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
SUMA	86 437,67	105 529,54

W zobowiązaniach długoterminowych w wysokości 105 529,54 zł, kwotę 84 016,84 stanowią kaucje wpłacone zgodnie z umowami najmu na czas nieokreślony.

1.13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie wystąpiły.

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

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	w tym:	
		Saldo na dzień 31.12.2020 r.	
		długoterminowe	krótkoterminowe
1.	Środki z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego w tym:		
		4 489 735,39	1 517 610,63
			2 972 124,76
	dotacja podmiotowa na finansowanie kosztów związanych z utrzymaniem specjalnego urządzenia badawczego - Multipolygon	1 339 432,69	0,00
			1 339 432,69
	dotacja celowa – Modernizacja budynku głównego	1 132 081,91	0,00
			1 132 081,91
	granty , SPUB-y, premie na horyzoncie	229 290,05	0,00
			229 290,05

Załącznik nr 3

	zakup środków trwałych i aparatury naukowo-badawczej z dotacji (równolegle do dokonanych odpisów amortyzacyjnych ulegają zwiększeniu pozostałe przychody operacyjne)	1 788 930,74	1 517 610,63	271 320,11
2.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – umowy dotacji	1 292 641,44	0,00	1 292 641,44
3.	Środki zagraniczne na realizację projektów	2 843 257,89	2 031 652,27	811 605,62
4.	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	804 996,04	747 496,33	57 499,71
	Razem	9 430 630,76	4 296 759,23	5 133 871,53

lp.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów			Kwota
1	Ubezpieczenia			11 153,40
2.	Dostęp do serwisu www			571,20
	Razem			11 724,60

1.15. Składnik aktywów lub pasywów wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami.

Nie wystąpiły.

1.16. łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie wystąpiły.

1.17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej.

Nie dotyczy.

1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1- Prawo bankowe i art. 3b ust.1 – o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych

Stan środków pieniężnych zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT na dzień 31.12.2020r. wynosi 10 337,33 zł.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów.

Struktura obejmuje:

- Subwencje, dotacje celowe oraz SPUB-y (MNiSW),
- granty (NCN),
- projekty (NCBiR),
- projekty z NFOŚiGW
- środki zagraniczne (Komisja Europejska),
- inne (kontrahenci krajowi).

2.2. Dane o kosztach rodzajowych

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Załącznik nr 3

W roku 2020 Instytut nie dokonywał odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku 2020 Instytut nie dokonywał odpisów aktualizujących stan zapasów.

2.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie wystąpiły.

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

I Przychód wg bilansu	8 429 198,52
1. Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	617 112,92
- Amortyzacja z dotacji	335 015,19
- Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	57 499,71
- Odsetki należne	296,99
- dofinansowanie z PFRON	95 024,40
- Różnice kursowe tyt. wyceny należności	129 276,63
2. Przychód dla celów podatkowych	7 812 085,60
II Koszty uzyskania przychodu wg bilansu	8 317 227,39
1. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	7 538 335,24
- Koszty sfinansowane ze środków budżetu Państwa	3 617 079,87
- Koszty sfinansowane ze środków bezzwrotnej pomocy zagr.	3 474 406,70
- Amortyzacja z dotacji na inwestycje i restrukturyzację	335 015,19
- Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	57 499,71
- Odsetki budżetowe	13,00
-opłaty za parking	120,00
- Różnice kursowe tytułem wyceny	54 200,77
2. Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu	778 892,15
III Dochód do celów podatkowych	7 033 193,45
IV Dochody wolne od podatku	6 844 146,92
V Dochód przeznaczony na cele statutowe	93 889,13
VI Podstawa opodatkowania	95 157
VII Podatek dochodowy za 2020 rok	18 082

Załącznik nr 3

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie wystąpiły.

2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych.

Do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat przyjęto kurs według tabeli NBP nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020 r., który wynosi 4,6148.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Instytut nie jest zobowiązany do sporządzania rachunku przepływu środków pieniężnych.

5. Informacje dotyczące zawartych umów, transakcji oraz zatrudnienia

5.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

5.2. Informacje o transakcjach ze stronami powiązanymi zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe.

Nie wystąpiły.

Załącznik nr 3

5.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Struktura według zajmowanych stanowisk (osoby - stan na dzień 31.12.2020r.)	
profesorowie	5
adiunkci	7
asystenci	1
główni specjaliści badawczo-techniczni	2
starsi specjaliści badawczo-techniczni	6
specjaliści badawczo-techniczni	5
starsi specjaliści inżynieryjno-techniczni	9
specjaliści inżynieryjno-techniczni	5
starsi technicy i technicy	6
JWTŚ	1
administracja i zarząd	22
razem	69

Struktura według rodzaju działalności (etaty – przeciętne za rok 2020)	
pracownicy merytoryczni	50,53
pracownicy zarządu i obsługi	17,77
razem	68,30

Struktura według płci (osoby)	
kobiety	43
mężczyźni	26
razem	69

Struktura według wykształcenia (osoby)	
profesor	1
stopień naukowy doktora habilitowanego	3
stopień naukowy doktora	17
wyższe	36
pozostali	12
razem	69

5.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych.

Nie dotyczy.

5.5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych

Załącznik nr 3

osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

Nie dotyczy.

5.6. Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Instytut zgodnie z art. 64.1 pkt 4 b, c ustawy o rachunkowości nie podlega badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

6. Informacje o istotnych zdarzeniach

6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

W roku 2020 nie wystąpiły błędy oraz zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na sprawozdanie finansowe.

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

Nie wystąpiły.

6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

7. Informacje o powiązaniach kapitałowych

7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.

Nie dotyczy.

7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

7.3. Informacja o wykazie spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie dotyczy.

7.4. Informacja o szczegółowych danych jednostki nie sporządzającej skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń.

Nie dotyczy.

7.5. Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Nie dotyczy.

7.6. Informacja o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

Załącznik nr 3

8. Informacja o połączeniu Instytutu z innymi jednostkami.

Nie dotyczy.

9. Informacja na temat niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

[illegible]

2. Zmiany stanu umorzenia środków trwałych w roku 2020

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 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	873 268,85	287 498,55	2 356 759,74	941 295,40	8 657,05	2 245 522,34	8 867,86	238 023,13	208 848,65	9 012 279,62	16 181 021,19
Umorzenia - zwiększenia z tego:	6 380,00	57 499,71	95 228,76	1 465,11	0,00	227 701,44	3 050,00	45 570,10	0,00	168 829,73	605 724,85
- amortyzacja	6 380,00	57 499,71	95 228,76	1 465,11	0,00	196 666,44	0,00	45 570,10	0,00	110 769,73	513 579,85
- środki przyjęte z zakończonych prac badawczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 035,00	3 050,00	0,00	0,00	58 060,00	92 145,00
- uja wnienie środków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 236,20	994,31	2 351,39	0,00	612,12	14 194,02
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 336,20	994,31	2 351,39	0,00	612,12	12 294,02
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1 901,00
- 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	879 648,85	344 998,26	2 451 988,50	942 760,51	8 657,05	2 462 987,58	10 923,55	281 241,84	208 848,65	9 180 497,23	16 772 552,02
Wartość netto na koniec roku	52 194,50	838 819,40	1 367 523,59	16 439,86	716,26	1 048 174,45	0,00	36 983,67	0,00	218 619,14	3 579 470,87

Załącznik nr 4

3. Zestawienie zakupów i modernizacji składników aktywów trwałych w 2020 r.

Składniki aktywów trwałych	Środki trwałe					Źródło finansowania
	Maszyny i aparaty ogólnego zastosowania	Urządzenia techniczne	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Razem	
Grupa środków trwałych	IV	VI	VIII	"020"		
Telefon komórkowy Xiaomi Redmi Note		1,00			1,00	środki własne
Visual Studio Professional				2 170,00	2 170,00	RPO Woj. Śląskie
Klimatyzator Ścienny Rotenso 3,3 kW		3 300,00			3 300,00	środki własne
HP EliteBook 840 G4 i5-7300U	1 951,22				1 951,22	środki własne
Fujitsu Primergy RX2540 M5	84 770,00				84 770,00	RPO Woj. Śląskie
Vmware vSphere 7 Essentials Kit dla 3 hostów				1 720,00	1 720,00	RPO Woj. Śląskie
Microsoft Visio Professional License				2 490,00	2 490,00	RPO Woj. Śląskie
Kamera termowizyjna (FLIR 78502-0101)			30 730,98		30 730,98	Fundusze Norweskie
Klimatyzator ścienny Rotenso 7kW		10 500,00			10 500,00	RPO Woj. Śląskie
Klimatyzator ścienny Rotenso 7kW		10 500,00			10 500,00	RPO Woj. Śląskie
Fluorescencyjny system pomiarowy P700 i chlorofilu do jednoczesnej oceny fluorescencji			171 500,00		171 500,00	Fundusze Norweskie
SQL Server 2019 Standard				13 040,00	13 040,00	RPO Woj. Śląskie
Server HPE ProLiant DL 560 Gen10-4 procesory +Vmware+MS Windows Server 2019+User CAL	175 051,80				175 051,80	RPO Woj. Śląskie
Server HPE ProLiant DL 560 Gen10-4 procesory +Vmware+MS Windows Server 2019+User CAL	175 051,80				175 051,80	RPO Woj. Śląskie
Macierz Dyskowa HPE MSA 2050 SAN Dual Controller SFF	72 824,40				72 824,40	RPO Woj. Śląskie
Macierz Dyskowa HPE MSA 2050 SAN Dual Controller SFF	63 181,80				63 181,80	RPO Woj. Śląskie

Załącznik nr 4

Przełącznik FC HPE SN3600B	17 760,60					17 760,60	RPO Woj. Śląskie
Przełącznik FC HPE SN3600B	17 760,60					17 760,60	RPO Woj. Śląskie
Zasilacz awaryjny APC Smart - UPS X 3000VA	10 484,10					10 484,10	RPO Woj. Śląskie
Zasilacz awaryjny APC Smart - UPS X 3000VA	10 484,10					10 484,10	RPO Woj. Śląskie
Zasilacz awaryjny APC Smart - UPS X 3000VA	10 484,10					10 484,10	RPO Woj. Śląskie
Zasilacz awaryjny APC Smart - UPS X 3000VA	10 484,10					10 484,10	RPO Woj. Śląskie
Biblioteka taśmowa HPE SL3040	50 222,70					50 222,70	RPO Woj. Śląskie
Przełącznik sieciowy HPE Aruba 2930 24G	18 334,80					18 334,80	RPO Woj. Śląskie
Przełącznik sieciowy HPE Aruba 2930 24G	18 334,80					18 334,80	RPO Woj. Śląskie
Serwer NAS QNAP TS-832PXU-RP-4G	20 116,80					20 116,80	RPO Woj. Śląskie
Szafa serwerowa SRS BKT 42U				3 207,60		3 207,60	RPO Woj. Śląskie
System backupowy Veeam Backup & Replication Enterprise oprogramowanie					39 154,50	39 154,50	RPO Woj. Śląskie
Drukarka centralna wraz z licencją do systemu wydruku	27 000,00					27 000,00	Dotacje
Modernizacja skanera bibliotecznego ATIZ PRO	11 600,00					11 600,00	Dotacje
Serwer plików NAS QNAP wraz z dyskami twardeymi	16 572,27					16 572,27	Dotacje
Xiaomi Redmi Note 9 4/128GB Black				790,00		790,00	Dotacje
Xiaomi Redmi Note 9 4/128GB Black				790,00		790,00	Dotacje
Xiaomi Redmi Note 9 4/128GB Black				790,00		790,00	Dotacje
Xiaomi Redmi Note 9 4/128GB Black				790,00		790,00	Dotacje
Xiaomi Redmi Note 9 4/128GB Black				790,00		790,00	Dotacje
Xiaomi Redmi Note 9 4/128GB Black				790,00		790,00	Dotacje
Xiaomi Redmi Note 9 4/128GB Black				790,00		790,00	Dotacje
Zestaw komputerowy	14 751,53					14 751,53	Dotacje

Załącznik nr 4

Zestaw komputerowy	14 751,53					14 751,53	Dotacje
Zestaw komputerowy	14 751,53					14 751,53	Dotacje
Zestaw komputerowy	14 751,53					14 751,53	Dotacje
Zestaw komputerowy	14 751,53					14 751,53	Dotacje
Zestaw komputerowy	14 751,53					14 751,53	Dotacje
Zestaw komputerowy	14 751,55					14 751,55	Dotacje
Zestaw komputerowy	9 154,39					9 154,39	Dotacje
Zestaw komputerowy	9 154,39					9 154,39	Dotacje
Zestaw komputerowy	9 154,39					9 154,39	Dotacje
Mobilny system wideokonferencyjny	9 621,34					9 621,34	Dotacje
Zwiększenie wartości Systemu Wideokonferencyjnego o projektor ultrashort throw NEC	3 623,60					3 623,60	Dotacje
Projektor przenośny Optoma	1 772,22					1 772,22	Dotacje
Apple Iphone 11 Pro Max 256GB	4 720,00					4 720,00	Dotacje
Apple Iphone 11 Pro Max 256GB	4 720,00					4 720,00	Dotacje
Apple Iphone 11 Pro Max 256GB	4 720,00					4 720,00	Dotacje
Samsung Galaxy G980 S20 4G ds. 128GB Grey	2 880,00					2 880,00	Dotacje
Samsung Galaxy G980 S20 4G ds. 128GB Grey	2 880,00					2 880,00	Dotacje
Samsung Galaxy G980 S20 4G ds. 128GB Grey	2 880,00					2 880,00	Dotacje
Samsung Galaxy G980 S20 4G ds. 128GB Grey	2 880,00					2 880,00	Dotacje
Samsung Galaxy G980 S20 4G ds. 128GB Grey	2 880,00					2 880,00	Dotacje
Razem wartość przyjętych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2020r.	958 211,05	58 391,00	205 438,58	58 574,50	1 280 615,13		

Załącznik nr 4

4. Zestawienie składników majątku oddanych do użytkowania wg zawartych umów najmu
stan na dzień 31.12.2020 r.

Lp	Składniki aktywów trwałych	Powierzchnia oddana do użytkowania w 2020r.[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
6	Budynek główny	180,33	nieokreślony
7	Budynek główny	200,38	nieokreślony
8	Budynek główny	9,42	nieokreślony
9	Budynek główny	33,83	nieokreślony
10	Budynek główny	59,82	nieokreślony
11	Budynek główny	83,85	nieokreślony
12	Budynek główny	30,40	nieokreślony
13	Budynek główny	66,55	nieokreślony
14	Budynek główny	16,66	nieokreślony
15	Budynek główny	23,14	nieokreślony
16	Budynek główny	7,51	nieokreślony
	Razem budynek Główny	849,22	
17	Budynek DAMM	17,07	nieokreślony
18	Budynek DAMM	51,13	nieokreślony
19	Budynek DAMM	16,68	nieokreślony
20	Budynek DAMM	17,03	nieokreślony
21	Budynek DAMM	16,53	nieokreślony
22	Budynek DAMM	16,71	nieokreślony
23	Budynek DAMM	68,20	nieokreślony
24	Budynek DAMM	7,20	nieokreślony
25	Budynek DAMM	32,80	nieokreślony
26	Budynek DAMM	17,07	nieokreślony
27	Budynek DAMM	34,04	nieokreślony
28	Budynek DAMM	50,49	nieokreślony
29	Budynek DAMM	17,08	nieokreślony
30	Budynek DAMM	17,01	nieokreślony
31	Budynek DAMM	16,97	nieokreślony
32	Budynek DAMM	34,00	nieokreślony
33	Budynek DAMM	53,96	nieokreślony
34	Budynek DAMM	39,27	nieokreślony
35	Budynek DAMM	16,94	nieokreślony
36	Budynek DAMM	34,39	nieokreślony
37	Budynek DAMM	16,88	nieokreślony
38	Budynek DAMM	18,10	nieokreślony

Załącznik nr 4

39	Budynek DAMM	34,56	nieokreślony
40	Budynek DAMM	7,51	nieokreślony
41	Budynek DAMM	17,07	nieokreślony
42	Budynek DAMM	16,65	nieokreślony
	Razem Budynek DAMM	685,34	
	RAZEM POWIERZCHNIA	1 534,56	
43	garaż	15,85	nieokreślony
44	garaż	15,29	nieokreślony
45	garaż	27,36	nieokreślony
46	garaż	15,36	nieokreślony
47	garaż	13,50	nieokreślony
48	garaż	22,67	nieokreślony
49	garaż	25,05	nieokreślony
50	garaż	15,44	nieokreślony
51	garaż	14,76	nieokreślony
52	garaż	25,05	nieokreślony
53	garaż	14,76	nieokreślony
54	garaż	16,38	nieokreślony
55	garaż	15,00	nieokreślony
56	garaż	50,09	nieokreślony
57	garaż	27,92	nieokreślony
58	garaż	17,89	nieokreślony
59	garaż	32,65	nieokreślony
	RAZEM GARAŻE	365,02	
	RAZEM POWIERZCHNIA I GARAŻE	1 899,58	
60	kapsuła	85,50	nieokreślony
61	Parking	11,00	nieokreślony
62	Parking	77,50	nieokreślony
	RAZEM PARKINGI	174,00	
	RAZEM	2 073,58	

Załącznik nr 4

5. Zestawienie remontów składników aktywów trwałych w ramach prowadzonych przedsięwzięć technicznych w 2020 r.

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Obiekt, którego dotyczy remont lub modernizacja	Koszt remontu lub modernizacji	Źródło finansowania (środki własne, środki publiczne, inne)
1.	Bieżące naprawy konserwatorskie i remontowe w obiektach IETU wraz przeglądem i konserwacją sprzętu przeciwpożarowego i instalacji solarnej, klimatyzacji i automatyki obiektu, remont bramy garażowej.	Budynek główny/DAMM	1 874,00 zł	Środki własne
2	Naprawa i konserwacja windy towarowej.	Budynek główny	780,00 zł	Środki własne
3	Naprawa i konserwacja aparatury naukowo-badawczej.	Budynek główny	41 536,65 zł	Środki własne
	Razem		44 190,65 zł	

Załącznik nr 5

Wykaz projektów realizowanych w roku 2020

lp.	realizowane projekty
PROJEKTY REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU DLA EUROPY ŚRODKOWEJ	
1	Zintegrowane zarządzanie środowiskiem z użyciem mikro-skwerów w funkcjonalnych obszarach miejskich – zastosowanie idei miejskiej zielonej akupunktury - SALUTE4CE
PROJEKTY REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU POLNOR 2019	
1	Samowystarczalny, inteligentny moduł zielonej infrastruktury miejskiej w adaptacji do zmian klimatu - Mod4Grin
PROJEKTY REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU LIFE+	
1	Promocja i wdrożenie ETV jako dobrowolnego programu UE służącego weryfikacji efektu działania technologii środowiskowych - LIFEproETV
PROJEKTY REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU FACCE SURPLUS	
1	Biomasa mискanta z terenów marginalnych i zanieczyszczonych PLUS – MISCOMAR+
PROJEKTY REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU EUROPEJSKA WSPÓŁPRACA TERYTORIALNA – INTERREG SOUTH BALTIC	
1	Usprawnienie zarządzania substancjami niebezpiecznymi w świetle Dyrektywy IED i Dokumentów Referencyjnych BAT (BREF) - HAZBREF
PROJEKTY REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU HORYZONT 2020	
1	Energooszczędna produkcja podstawowa żelazostopów manganu dzięki zastosowaniu innowacyjnych systemów zaopatrzenia w energię w procesach suszenia i wstępnego podgrzewania materiału wsadowego - PREMA
2	Nowy model biznesowy gospodarki o obiegu zamkniętym dla wzmocnienia zrównoważonego budownictwa miejskiego - CINDERELA
3	Opracowanie strategicznej agendy badań i innowacji dla circular economy - CICERONE
4	Gospodarka o obiegu zamkniętym w zarządzaniu cyklem życia produktów i usług - CIRC4Life
5	Innowacje na rzecz budowania odporności na brak wody i zmiany klimatu dla inteligentnej gospodarki - REWAISE
PROJEKTY REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU OPERACYJNEGO WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO NA LATA 2014-2020	
1	System monitorowania aktywności i racjonalizacji treningu - SMART
2	InfoSMOG-MED
PROJEKTY REALIZOWANE W RAMACH PROGRAMU EASME COSME	

Załącznik nr 5

lp.	realizowane projekty
1	European Resource Efficiency Knowledge Centre - ERIC
PROJEKT BADAWCZY WŁASNY - NCN	
1	Metagenomiczny profil genów antybiotykooporności i genetycznych elementów mobilnych w ściekach komunalnej oczyszczalni ścieków
PROJEKTY FINANSOWANE ZE ŚRODKÓW NFOŚiGW	
1	Opracowanie Krajowego Planu Sprawiedliwej Transformacji wyznaczającego ramy dla Terytorialnych Planów Sprawiedliwej Transformacji
2	Dzielenie się wiedzą o procesie transformacji regionów węglowych – wizyty studyjne w polskich regionach górniczych interesariuszy z Ukrainy
PROJEKTY POZYSKANE Z RYNKU KOMERCYJNEGO	
1	Badania laboratoryjne próbek gleby oraz nadziemnych części roślin
2	Badania fizykochemiczne odpadów o kodach 19 12 12 i 20 03 07 przeznaczonych do składowania
3	Badania odpadów w ZOISOK w Leśnie Górnym w roku 2020
4	Wykonanie badań monitoringowych składowiska odpadów w Leśnie Górnym w roku 2020
5	Badania dla potrzeb optymalizacji procesu mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów w ZOISOK w Leśnie Górnym
6	Badanie odpadów o kodzie 19 12 10 oraz odpadów stosowanych do produkcji paliwa z odpadów w charakterze komponentu; analiza biomasy w próbkach RDF oraz odpadów przeznaczonych do produkcji paliwa z odpadów
7	Pomiary i badania opadu pyłów wokół składowisk odpadów paleniskowych TAURON Wytwarzanie S.A.-Oddział Elektrownia Łaziska w Łaziskach Górnych
8	Wykonanie opinii dotyczącej dokumentacji opracowanej przez INVESTEKO S.A. z siedzibą w Świętochłowicach a zatytułowanej: "DOKUMENTACJA -plan postępowania z gruntami i pozostałościami po obiektach przemysłowych na obszarze obejmującym nieruchomości zlokalizowane w Katowicach na działkach o numerach ewid.:4/487, 4/491, 4/454, 4/16, 4/458 oraz w Siemianowicach Śląskich o numerach ewid.:7/34, 697/14" Świętochłowice luty 2020
9	Badania stabilizatu wytwarzanego na instalacji MBP w Balinie
10	Badania paliwa z odpadów (kod 19 12 10) wytwarzanego na instalacji MBP w Balinie
11	Badania składu morfologicznego i struktury odpadów komunalnych odbieranych z nieruchomości na terenie Gminy Miejskiej Kraków
12	Analiza ekotoksyczności odpadu

Załącznik nr 5

lp.	realizowane projekty
13	Badania 10 próbek frakcji podsitowej w zakresie zawartości chloru i wilgotności
14	Wykonanie aktualizacji treści oraz korekt merytorycznych i montażowych do filmu "Dobry Klimat dla Katowic"
15	Badanie odpadu o kodzie 19 12 12
16	Badania laboratoryjne o wysokiej sterylności: selekcja drobnoustrojów i stworzenie konsorcjów
17	Badanie laboratoryjne próbek gleby oraz nadziemnej części roślin
18	Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla miasta Bytomia na lata 2021-2030 z perspektywą do roku 2035
19	Badania odpadów komunalnych z obiektów niemieszkalnych, wytwarzanych na terenie miasta Gliwice
20	Ekspertyza w zakresie badań odpadów z procesu fermentacji i biostabilizacji prowadzonego na terenie instalacji MPGK Katowice Sp. z o.o.
21	Przygotowanie notatki technicznej dotyczącej zagadnień związanych z ochroną klimatu w Polsce oraz zagadnień związanych z analizami śladu węglowego
22	Badanie morfologii stłuczki
23	Miejski Plan Adaptacji do zmian klimatu dla Gminy Tarnowskie Góry
24	Badania paliwa alternatywnego
25	Wykonanie badań zawartości chloru w trzech próbkach
26	Badanie 2 próbek lucerny dostarczonej przez Ecomelius Institute sp. z o.o. Katowice
27	Testy zgodności dla odpadu 03 03 07
28	Badanie próbki odpadu dostarczonej przez VAN PUR S.A. oddział w Koszalinie
29	Pobranie dwóch próbek wody podziemnej dostarczonej przez UŚ w Katowicach
30	Oznaczenie rozpuszczalnego węgla organicznego w wodach z mokradeł
31	Badanie morfologii stłuczki
32	Prowadzenie obserwacji zwierciadła wody i wydajności ujęcia wody "Miasteczko Śląskie"
33	Prowadzenie obserwacji zwierciadła wody i wydajności ujęcia wody "Miasteczko Śląskie"
34	Analiza dwóch próbek ścieków przemysłowych
35	Weryfikacja - JWTŚ

Załącznik nr 5

lp.	realizowane projekty
36	Wykonanie analizy gleby pod kątem składu granulometrycznego, rzeczywistej kationowej pojemności wymiennej, azotu ogólnego oraz gęstości nasypowej
37	Wykonanie analiz - oferta cenowa 11/2019
38	Analiza 10 próbek odpadów paleniskowych z instalacji DPE S.A.
39	Laboratoryjne usługi badawcze
40	Wyznaczenie gęstości rzeczywistej dostarczonej próbki mułu węglowego
41	Prowadzenie monitoringu środowiska dla Składowiska Odpadów Komunalnych w Knurowie
42	Przygotowanie ekspertyzy mającej na celu określenie rodzaju i szacunkowej masy odpadów składowanych na zwałowisku położonym w łaziskach Górnych pomiędzy ulicami Stokrotek i Kwiatową
43	Wykonanie analiz zawartości: metali ciężkich oraz wielopierścieniowych węglowodorów aromatycznych w osadach dennych
44	Przegląd i ocena propozycji weryfikacji w ramach weryfikacji technologii środowiskowych UE
45	Weryfikacja nr JWTŚ.130-5.3/20/605A
46	Badania biobójczego wpływu lamp UVC w technologii LED na różne szczepy bakterii
47	SEGO - odcieki
48	Weryfikacja - JWTŚ