

**Informacja dodatkowa Głównego Instytutu Górnictwa do  
sprawozdania finansowego za 2010 r.**

**Katowice, 21-02-2011 r.**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1. Dane jednostki:

- nazwa: Główny Instytut Górnictwa
- forma prawna: instytut badawczy, do dnia 30.09.2010 jednostka badawczo-rozwojowa
- siedziba: pl. Gwarków 1, 40-166 Katowice
- podstawowy przedmiot działalności: badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych, społecznych i humanistycznych
- sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy, ul Lompy 14

### 2. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1-01-2010 do 31-12-2010.

### 3. Roczne sprawozdanie sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej, nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

### 4 Zasady wyceny aktywów i pasywów

Pozycje wykazywane sprawozdaniu finansowym są ustalane zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, w szczególności z zachowaniem ostrożnej wyceny oraz rzetelnego odzwierciedlenia sytuacji majątkowej i finansowej Instytutu.

W Głównym Instytucie Górnictwa stosowane są następujące zasady wyceny aktywów i pasywów na koniec roku obrotowego:

- materiały wycenia się według cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto; Instytut stosuje uproszczoną metodę ewidencji materiałów polegającą na odpisywaniu w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu; nie później niż na dzień bilansowy ustala się stan materiałów i przeprowadza się korektę kosztów o wartość tego stanu,
- produkcję w toku wycenia się według technicznego kosztu wytworzenia,
- przychody z wykonania, objętej umową niezakończoną, usługi o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy wycenia się po rzeczywiście poniesionych kosztach jej wytworzenia, nie wyższych od kosztów, których pokrycie przez zamawiającego jest prawdopodobne,
- należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej do zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
- środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która jest z nich niższa, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- aktywa wyrażone w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski
- pasywa wyrażone w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski
- środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.
- odpisu wyrażającego trwałą utratę wartości inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych dokonuje się na koniec okresu sprawozdawczego.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio:

- po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta Główny Instytut Górnictwa - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień poniesienia kosztu lub uzyskania przychodu, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych /poza inwestycjami długoterminowymi/ powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Środki trwałe o wartości do 1.000 zł umarzone są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową na podstawie planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne są zgodne z Ustawą z dnia 15 lutego 1992 o podatku dochodowym od osób prawnych

Składniki majątku będące własnością Instytutu oddane w najem (dzierżawę) są w Instytucie kwalifikowane do inwestycji długoterminowych (w nieruchomości), w oparciu o następujące kryteria:

- cel ich posiadania polegający na zamiarze ( lub nie) wykorzystywania w przyszłości tych składników do działalności podstawowej Instytutu,
- ocena czy wynajem składników majątku ma na celu osiągnięcie korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, czy też ma wyłącznie na celu złagodzenia skutków niepełnego ich wykorzystania jako środków trwałych,
- decyzja Instytutu o zmianie przeznaczenia (przekwalifikowaniu) składnika majątku.

Jeżeli w świetle powyższych kryteriów ocena składnika majątku Instytutu spełnia kryteria określone w definicji inwestycji długoterminowych ( w nieruchomości ) określonej w art. 3 ust 1 pkt 17 ustawy o rachunkowości, wówczas taki składnik majątku kwalifikowany jest do tej grupy. W Głównym Instytucie Górnictwa składniki majątku zakwalifikowane do inwestycji w nieruchomości są wyceniane według takich samych zasad jak środki trwałe ( art. 28 ust. 1 pkt 1a ustawy o rachunkowości). Koszty związane z utrzymaniem inwestycji w nieruchomości odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

## 5. Informacja dotycząca stosowania Ustawy o instytutach badawczych

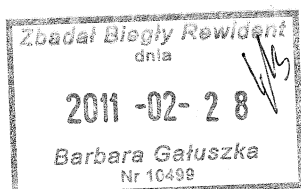
Główny Instytut Górnictwa dostosował się do zmian wprowadzonych Ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 roku o instytutach badawczych (Dz. U. z 2010 r. Nr 96. poz. 618) w zakresie wydzielenia pod względem finansowym i rachunkowym innej działalności niż wymieniona w art.2 ust. 1-3 ustawy. Szczegółowy podział rodzajów działalności określa statut Instytutu.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Głównego Instytutu Górnictwa

mgr  Stefan Targos

**NACZELNY DYREKTOR**  
GŁÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICICTWA

  
prof. dr hab. inż. Józef Dubiński



sporządzony na dzień 31.12.2010 r.

pieczęć firmowa

AKTYWA	Stan na dzień kończący		PASYWA	Stan na dzień kończący			
	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy		
0	1	2	0	1	2		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	01	94 726 233,29	84 337 289,51	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	76	66 284 811,02	59 259 249,89
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	02	874 640,96	1 499 594,08	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	77	59 259 249,89	45 617 130,03
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	-	-	<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	78	-	-
2. Wartość firmy	04	-	-	<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	79	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	874 640,96	1 499 594,08	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	80	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06	-	-	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	81	-	8 212 666,98
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	07	86 896 239,84	67 257 693,63	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	82	-	-
1. Środki trwałe	08	66 514 937,96	64 349 618,70	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	83	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	1 055 569,81	1 194 407,69	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	84	7 025 561,13	5 429 452,88
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	50 424 243,57	47 287 869,71	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	85	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	1 704 726,98	1 586 413,35	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	86	65 129 994,34	50 391 534,69
d) środki transportu	12	211 709,81	269 312,28	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	87	9 235 240,72	9 959 992,92
e) inne środki trwałe	13	13 118 687,79	14 011 615,67	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88	-	-
2. Środki trwałe w budowie	14	20 381 299,88	2 908 074,93	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89	4 257 993,17	5 456 153,13
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	2,00	-	- długoterminowa	90	2 827 755,90	4 389 996,67
<b>III. Należności długoterminowe</b>	16	122 227,81	93 749,81	- krótkoterminowa	91	1 430 237,27	1 066 156,46
1. Od jednostek powiązanych	17	-	-	<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	92	4 977 247,55	4 503 839,79
2. Od pozostałych jednostek	18	122 227,81	93 749,81	- długoterminowe	93	-	3 571 648,78
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	19	6 833 124,68	15 486 251,99	- krótkoterminowe	94	4 977 247,55	932 191,01
1. Nieruchomości	20	274 549,24	240 734,40	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	95	292 113,19	315 005,95
2. Wartości niematerialne i prawne	21	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	96	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	6 558 575,44	15 245 517,59	2. Wobec pozostałych jednostek	97	292 113,19	315 005,95
a) w jednostkach powiązanych	23	-	-	a) kredyty i pożyczki	98	-	-
- udziały lub akcje	24	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99	-	-
- inne papiery wartościowe	25	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	100	-	-
- udzielone pożyczki	26	-	-	d) inne	101	292 113,19	315 005,95
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27	-	-	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	102	31 201 466,57	22 172 687,86
b) w pozostałych jednostkach	28	6 558 575,44	15 245 517,59	1. Wobec jednostek powiązanych	103	-	-
- udziały lub akcje	29	51 600,00	51 600,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104	-	-
- inne papiery wartościowe	30	6 506 975,44	15 193 917,59	- do 12 miesięcy	105	-	-
- udzielone pożyczki	31	-	-	- powyżej 12 miesięcy	106	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32	-	-	b) inne	107	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	108	25 271 954,40	15 861 692,69
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	34	-	-	a) kredyty i pożyczki	109	2 060 689,55	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	111	40,00	-
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	37	36 688 572,07	25 313 495,07	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	8 250 708,52	3 518 311,84
<b>I. Zapasy</b>	38	7 317 627,28	5 061 133,07	- do 12 miesięcy	113	8 250 708,52	3 518 311,84
1. Materiały	39	233,63	-	- powyżej 12 miesięcy	114	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	40	7 315 769,93	5 060 573,07	e) zaliczki otrzymane na dostawy	115	146 720,49	164 143,71
3. Produkty gotowe	41	-	-	f) zobowiązania wekslowe	116	-	-
4. Towary	42	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	2 713 825,20	3 536 225,57
5. Zaliczki na dostawy	43	1 623,72	560,00	h) z tytułu wynagrodzeń	118	4 721 983,97	3 871 474,45
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	44	4 718 791,89	5 935 060,88	i) inne	119	7 377 986,67	4 771 537,12
1. Należności od jednostek powiązanych	45	-	-	<b>3. Fundusze specjalne</b>	120	5 929 512,17	6 310 995,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	-	-	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	121	24 401 173,86	17 943 847,96
- do 12 miesięcy	47	-	-	1. Ujemna wartość firmy	122	-	-
- powyżej 12 miesięcy	48	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	24 401 173,86	17 943 847,96
b) inne	49	-	-	- długoterminowe	124	15 031 736,36	10 526 203,06
2. Należności od pozostałych jednostek	50	4 718 791,89	5 935 060,88	- krótkoterminowe	125	9 369 437,50	7 417 644,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	3 532 547,67	4 699 464,64				
- do 12 miesięcy	52	3 532 547,67	4 699 464,64				
- powyżej 12 miesięcy	53	-	-				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	-	-				
c) inne	55	1 186 244,22	1 235 596,24				
d) dochodzone na drodze sądowej	56	-	-				
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	57	23 120 528,99	13 555 589,54				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	23 120 528,99	13 555 589,54				
a) w jednostkach powiązanych	59	-	-				
- udziały lub akcje	60	-	-				
- inne papiery wartościowe	61	-	-				
- udzielone pożyczki	62	-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	-	-				
b) w pozostałych jednostkach	64	8 891 275,05	13 274,40				
- udziały lub akcje	65	12 168,20	13 274,40				
- inne papiery wartościowe	66	8 879 106,85	-				
- udzielone pożyczki	67	-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	-	-				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	14 229 253,94	13 542 315,14				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	13 088 603,24	8 026 215,59				
- inne środki pieniężne	71	1 140 650,70	5 516 099,55				
- inne aktywa pieniężne	72	-	-				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73	-	-				
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	74	1 531 623,91	761 711,58				
<b>Aktywa razem</b>	75	131 414 805,36	109 650 784,58	<b>Pasywa razem</b>	126	131 414 805,36	109 650 784,58

Katowice, dnia 21 lutego 2011 r.

.....  
miejscowość, data

Barbara Gałuszka  
2011-02-28  
Barbara Gałuszka  
Nr 10499

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Głównego Instytutu Górnictwa

.....  
miejscowość, data

NACZELNY DYREKTOR  
GLÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICTWA  
.....  
data i rok, jednostka

prof. dr hab. inż. Józef Dubiński

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2010r.

(wariant porównawczy)

pieczętka firmowa

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
		2	3
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</b>	01	97 434 569,31	87 703 128,17
- od jednostek powiązanych	02		
I.Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	54 672 117,07	54 745 823,41
II.Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	04	2 979 949,06	2 573 226,86
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	-	-
IV.Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	-	-
V.Przychody z dotacji	07	39 782 503,18	30 384 077,90
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	08	97 301 826,23	87 239 997,55
I.Amortyzacja	09	7 988 710,24	6 743 973,45
II. Zużycie materiałów i energii	10	6 621 407,89	7 653 746,14
III.Usługi obce	11	10 377 626,20	10 458 046,04
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12	1 494 759,40	1 630 447,42
- podatek akcyzowy	13	-	-
V. Wynagrodzenia	14	56 064 163,33	47 015 681,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15	11 497 036,78	10 263 114,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16	3 258 122,39	3 474 988,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	-	-
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)</b>	18	132 743,08	463 130,62
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	19	25 468 852,73	26 058 762,65
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20	-	47 429,58
II. Dotacje	21	3 545 402,59	2 691 123,80
III. Inne przychody operacyjne	22	21 923 450,14	23 320 209,27
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	23	19 457 242,37	22 436 062,22
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	24	636 511,40	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25	15 035 966,16	14 929 136,95
III. Inne koszty operacyjne	26	3 784 764,81	7 506 925,27
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)</b>	27	6 144 353,44	4 085 831,05
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	28	1 311 466,84	1 996 939,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	29	10 990,00	26 087,00
- od jednostek powiązanych	30		
II. Odsetki, w tym:	31	1 101 636,55	1 337 206,54
- od jednostek powiązanych	32		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	33	-	559 237,55
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	34	198 840,29	74 408,01
V. Inne	35	-	-
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	36	324 781,15	513 999,27
I. Odsetki, w tym:	37	23 909,36	334,26
- dla jednostek powiązanych	38		
II. Strata ze zbycia inwestycji	39	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	40	7 781,79	494 135,32
IV. Inne	41	293 090,00	19 529,69
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)</b>	42	7 131 039,13	5 568 770,88
<b>J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)</b>	43	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	44	-	-
II. Straty nadzwyczajne	45	-	-
<b>K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)</b>	46	7 131 039,13	5 568 770,88
<b>L. PODATEK DOCHODOWY</b>	47	105 478,00	139 318,00
<b>M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	48		
<b>N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)</b>	49	7 025 561,13	5 429 452,88

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Głównego Instytutu Górnicztwa

mgr *Stefan Targos*

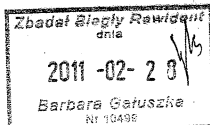
NACZELNY DYREKTOR  
GLÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICICTWA

prof. dr hab. inż. *Ryszard Dubiński*  
data i podpis kierownika jednostki

Katowice, dnia 21 lutego 2011 r.

.....  
miejscowość, data

.....  
data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych



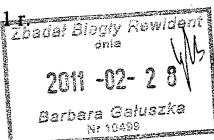
pieczętka firmowa

sporządzony na dzień 31.12.2010r.

Treść	01	Dane za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
		2	3
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	01		
I. Zysk (strata) netto	02	7 025 561,13	5 429 452,88
II. Korekty razem	03	- 31 100 216,80	- 27 839 888,64
1. Amortyzacja	04	8 426 315,83	7 170 875,02
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	05	10 846,84	1 006 236,37
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	06	- 1 911,62	- 25 984,78
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	07	- 107 128,08	- 724 851,65
5. Zmiana stanu rezerw	08	- 724 752,20	2 290 506,06
6. Zmiana stanu zapasów	09	- 2 256 494,21	- 3 551 943,44
7. Zmiana stanu należności	10	1 187 790,99	- 3 469 590,12
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	6 968 049,16	2 415 937,02
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12	- 40 526 055,23	- 31 070 887,79
10. Inne korekty	13	- 4 076 878,28	- 1 880 185,33
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	14	- 24 074 655,67	- 22 410 435,76
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	15		
I. Wpływy	16	563 213,58	6 833 134,91
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17	9 146,60	17 009,58
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	19	554 066,98	6 816 125,33
a) w jednostkach powiązanych	20	-	-
b) w pozostałych jednostkach	21	554 066,98	6 816 125,33
- zbycie aktywów finansowych	22	-	6 180 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach	23	10 990,00	26 087,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	24	-	-
- odsetki	25	543 076,98	610 038,33
- inne wpływy z aktywów finansowych	26	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	27	-	-
II. Wydatki	28	28 106 426,35	21 782 191,42
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	28 106 426,35	12 943 291,55
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	30	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	31	-	8 838 899,87
a) w jednostkach powiązanych	32	-	-
b) w pozostałych jednostkach	33	-	8 838 899,87
- nabycie aktywów finansowych	34	-	8 838 899,87
- udzielone pożyczki długoterminowe	35	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	36	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	37	- 27 543 212,77	- 14 949 056,51
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	38		
I. Wpływy	39	52 324 732,46	34 241 977,48
do kapitału	40	-	-
2. Kredyty i pożyczki	41	2 060 689,55	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	42	-	-
4. Inne wpływy finansowe	43	50 264 042,91	34 241 977,48
II. Wydatki	44	9 078,38	102,22
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	45	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	46	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	47	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	48	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	49	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	50	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51	-	-
8. Odsetki	52	9 078,38	102,22
9. Inne wydatki finansowe	53	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	54	52 315 654,08	34 241 875,26
<b>D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III. ± B.III. ± C.III.)</b>	55	697 785,64	3 117 617,01
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:</b>	56	686 938,80	4 123 853,38
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	57	- 10 846,84	- 1 006 236,37
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	58	13 584 306,51	16 701 923,52
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F ± D), W TYM:</b>	59	14 282 092,15	13 584 306,51
- o ograniczonej możliwości dysponowania	60	-	-

Katowice, dnia 21 lutego 2011 r.

miejsowość, data



**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Głównego Instytutu Górniczego

data i miejsce sporządzenia: 2011-02-28  
proceeding ksiąg rachunkowych

**NACZELNY DYREKTOR**  
GŁÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICICTWA

data i podpis kierownika jednostki:  
prof. dr hab. inż. Józef Dudziński

pieczęćka firmowa

sporządzone na dzień 31.12.2010 r.

Treść	1	Zmiany składników kapitału (funduszu) za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
		2	3
<b>I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	01	<b>59 259 249,89</b>	<b>53 829 797,01</b>
- korekty błędów podstawowych	02	-	-
<b>I.a. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH</b>	03	<b>59 259 249,89</b>	<b>53 829 797,01</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	04	<b>45 617 130,03</b>	<b>50 201 108,95</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	05	13 642 119,86	4 583 978,92
a) zwiększenie (z tytułu)	06	13 642 119,86	4 583 978,92
- wydania udziałów (emisji akcji)	07	-	-
- podział zysku	08	5 429 452,88	4 563 437,07
- wartość początkowa nieodpłatnie przyjętych środków trwałych	09	-	-
- wartość początkowa nieodpłatnie przyjętych wartości niematerialnych i prawnych	10	-	-
- różnica z aktualizacji wyceny aktywów trwałych	11	8 212 666,98	20 541,85
b) zmniejszenie (z tytułu)	12	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	13	-	-
- umorzenia budynków mieszkalnych	14	-	-
- umorzenie nieodpłatnie przyjętych środków trwałych	15	-	-
- umorzenie nieodpłatnie przyjętych wartości niematerialnych i prawnych	16	-	-
- różnica z aktualizacji wyceny umorzenia zlikwidowanych aktywów trwałych	17	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	18	59 259 249,89	45 617 130,03
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	19	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	20	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	21	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	22	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	23	-	-
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	24	-	-
a) zwiększenie	25	-	-
b) zmniejszenie	26	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	27	-	-
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	28	-	-
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	29	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	30	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	31	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	32	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	33	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	34	-	-
- pokrycia straty	35	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	36	-	-
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	37	<b>8 212 666,98</b>	<b>8 233 208,83</b>
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	38	8 212 666,98	-20 541,85
a) zwiększenie (z tytułu)	39	-	-
- różnica z aktualizacji wyceny umorzenia zlikwidowanych aktywów trwałych	40	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	41	-8 212 666,98	-20 541,85
- zbycia środków trwałych	42	-	-
- różnica z aktualizacji wyceny aktywów trwałych	43	-8 212 666,98	-20 541,85
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	44	-	8 212 666,98
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	45	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	46	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	47	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	48	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	49	-	-
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	50	<b>5 429 452,88</b>	<b>4 563 437,07</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	51	5 429 452,88	4 563 437,07
- korekty błędów podstawowych	52	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	53	5 429 452,88	4 563 437,07
a) zwiększenie (z tytułu)	54	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	55	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	56	5 429 452,88	4 563 437,07
- podział zysku z lat ubiegłych	57	5 429 452,88	4 563 437,07
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	58	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	59	-	-
- korekty błędów podstawowych	60	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	61	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	62	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	63	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	64	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	65	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	66	-	-
<b>8. Wynik netto</b>	67	<b>7 025 561,13</b>	<b>5 429 452,88</b>
a) zysk netto	68	7 025 561,13	5 429 452,88
b) strata netto	69	-	-
c) odpisy z zysku	70	-	-
<b>II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	71	<b>66 284 811,02</b>	<b>59 259 249,89</b>
<b>III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b>	72	<b>66 284 811,02</b>	<b>59 259 249,89</b>

Katowice, dnia 21 lutego 2011 r.

miejsceowość, data

2011-02-28

Barbara Górska

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Głównego Instytutu Górnictwa

mgr. Sławomir Targosz

data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

NACZELNIK DZIAŁU  
GLÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICWA

Przewodniczący Zarządu



# OPINIA

## NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

### DLA

### MINISTRA GOSPODARKI

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania Głównego Instytutu Górnictwa z siedzibą w Katowicach przy ul. Plac Gwarków 1, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. bilans sporządzony na dzień 31.12.2010r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą:  
zł 131.414.805,36
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2010r. do 31.12.2010r. wykazujący zysk netto w wysokości:  
zł 7.025.561,13
4. zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01.01.2010r. do 31.12.2010r. wykazujące wzrost kapitału o kwotę  
zł 7.025.561,13
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2010r. do 31.12.2010r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę:  
zł 697.785,64
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego odpowiada Dyrektor Instytutu.

Dyrektor Głównego Instytutu Górnictwa w Katowicach jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we

wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Instytutu oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Instytut zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrównowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

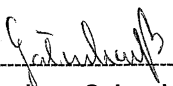
Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

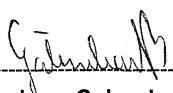
- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanego Instytutu na dzień 31.12.2010. roku, jak też jego wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2010 roku do 31.12.2010 roku,
- b) sporządzone zostało, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Instytutu.

KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA BARBARA GAŁUSZKA  
44-100 Gliwice, ul. Jasnogórska 9 p. 309  
Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr 3030

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie:

Działający w imieniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych:

  
Barbara Gałuszka  
Biegły Rewident  
Nr ewid. 10499

  
Barbara Gałuszka  
Właściciel  
Biegły Rewident  
Nr ewid. 10499

Gliwice, dnia 28 lutego 2011 roku



DNP-IV-03220-17.1.1.1.1.1. L.dz. 2228/11

**POSTANOWIENIE Nr 1/11**

o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego i podziału zysku instytutu badawczego o nazwie Główny Instytut Górnictwa z siedzibą w Katowicach za 2010 r.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 13 i art. 19 ust. 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. z 2010 r. Nr 96, poz. 618), postanawiam, co następuje:

§1

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie Główny Instytut Górnictwa z siedzibą w Katowicach za rok 2010.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
  - 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2010 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 131.414.805,36 zł,
  - 2) rachunku zysków i strat, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r., wykazuje zysk netto w wysokości 7.025.561,13 zł,
  - 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
  - 4) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r., wykazującego zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego o kwotę 7.025.561,13 zł,
  - 5) rachunku przepływów pieniężnych, za rok obrotowy od 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010 r., wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 697.785,64 zł.


§ 2

3. Zatwierdzam następujący podział zysku osiągniętego przez instytut badawczy o nazwie Główny Instytut Górnictwa z siedzibą w Katowicach za rok 2010:
  - 1) fundusz rezerwowy 5.725.325,18 zł,
  - 2) fundusz nagród 1.300.235,95 zł

§ 3

4. Do sprawozdania finansowego dołączono raport i opinię biegłego rewidenta.

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania.

MINISTER  
z up.   
Roman Adamezyk  
DYREKTOR

# Informacja

## o zarządzaniu składnikami mienia trwałego w 2010 roku przez Główny Instytut Górnictwa w Katowicach

Majątek Głównego Instytutu Górnictwa stanowią:

- nieruchomości: budynki, budowle, grunty,
- składniki ruchome: maszyny i urządzenia, pojazdy, aparatura naukowo-badawcza, sprzęt komputerowy, biurowy i audiowizualny, meble biurowe, itp.
- licencje i programy komputerowe.

Zasady prowadzenia prawidłowej gospodarki składnikami majątku Głównego Instytutu Górnictwa w Katowicach oraz zasady i tryb postępowania przy sprzedaży, dzierżawie, nieodpłatnym przekazaniu, użyczeniu, złomowaniu i likwidacji nieprzydatnych składników majątku określa Procedura Nr PS-6.05 „Gospodarka rzeczowymi składnikami majątku GIG” Zintegrowanego Systemu Zarządzania Jakością.

### Środki Trwałe

Na przestrzeni badanego okresu w zakresie środków trwałych wystąpiły następujące zmiany:

- zwiększenia wartości z tytułu przyjęcia oraz modernizacji z inwestycji na łączną kwotę 10.205.053,89 zł, z czego sfinansowano ze środków własnych kwotę 9.661.539,26 zł tj. 95% poniesionych na ten cel wydatków. Pozostałą kwotę tj. 543.514,63 zł sfinansowano z projektu „Modernizacja i doposażenie jednostki kształcenia ustawicznego – Centrum Szkoleniowo-Informacyjne GIG” w ramach Programu Innowacyjna Gospodarka;
- zwiększenia wartości z tytułu przyjęcia aparatury specjalnej z ewidencji pozabilansowej do ewidencji bilansowej na łączną kwotę 4.694.948,08 zł. Do grupy **aparatury specjalnej** zalicza się oprogramowanie, urządzenia, aparaturę i sprzęt komputerowy zakupiony ze środków zlecniodawcy na warunkach określonych w umowie. W przypadku aparatury specjalnej prowadzona jest jej ewidencja księgowa, podobnie jak pozostałych środków trwałych, lecz majątek ten ujęty w ewidencji pozabilansowej nie podlega odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym). Urządzenia przekazywane z ewidencji pozabilansowej wprowadza się na stan majątku ze 100% umorzeniem początkowym.;
- zwiększenia wartości z tytułu nieodpłatnego przyjęcia stanowiły kwotę 3.449,41 zł;
- zmniejszenia wartości na łączną kwotę 2.775,241,48 zł z tytułu fizycznej likwidacji ze względu na przestarzałość techniczną oraz brak możliwości modernizacji i rozbudowy;

- zmniejszenia wartości z tytułu przekwalifikowania do inwestycji długoterminowych dotyczyły gruntów w Wyrach o łącznej powierzchni 9.000 m<sup>2</sup> i wartości 93.606,28 zł.

Amortyzacja środków trwałych równa się umorzeniu i naliczana jest od wartości środków trwałych metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Wykazie Rocznych Stawek Amortyzacyjnych ustalonym przez Ministra Finansów.

Powyższe zmiany obrazują Załączniki nr 4, 5, 6 i 7. „Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2010r – Środki Trwałe”.

### **Wartości Niematerialne i Prawne**

Na przestrzeni badanego okresu w zakresie wartości niematerialnych i prawnych wystąpiły następujące zmiany:

- zwiększenia wartości z tytułu przyjęcia z inwestycji na łączną kwotę 428.147,51 zł sfinansowano na zakup licencji i programów komputerowych w 100% ze środków własnych Instytutu;
- zwiększenia wartości z tytułu przyjęcia z ewidencji pozabilansowej do ewidencji bilansowej na łączną kwotę 770.863,68 zł sfinansowany ze środków zleceńodawcy;
- zmniejszenia wartości z tytułu likwidacji na łączną kwotę 3.108,66 zł.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych przeprowadzana jest według takich samych zasad jak w przypadku środków trwałych

Powyższe zmiany obrazują Załączniki nr 2 i 8 „Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2010r. – Wartości Niematerialne i Prawne).

### **Inwestycje długoterminowe w nieruchomości.**

Składniki majątku będące własnością Instytutu są kwalifikowane do inwestycji długoterminowych (w nieruchomości) według kryteriów określonych w art.3 ustawy o rachunkowości. Na przestrzeni badanego okresu z ewidencji środków trwałych do inwestycji długoterminowych przekwalifikowano grunty w Wyrach o łącznej powierzchni 9.000,00 m<sup>2</sup> i wartości 93.606,28 zł.

Powyższe zmiany obrazuje Załączniki nr 3 „Zmiany w inwestycjach długoterminowych- nieruchomości”

## Dzierżawa

Za zgodą Naczelnego Dyrektora GIG nieprzydatne składniki majątku mogą być oddane w dzierżawę zgodnie z Procedurą Nr PS-7.09 „Zawieranie umów”. Wysokość opłat z tytułu dzierżawy ustalana jest przez Zespół Kwalifikacyjno-Przetargowy GIG, dla każdego składnika oddzielnie.

Instytut przekazał do użytkowania obcym jednostkom 8 pozycji majątku o wartości 66.885,72 zł. Wykaz przekazanych pozycji oraz użytkowników przedstawia Załącznik nr 9 „Środki Trwałe oddane w dzierżawę obcym jednostkom”

Ponadto Instytut jest w posiadaniu pozycji przekazanych do prac naukowo-badawczych i szkoleniowych od obcych jednostek takich jak Urząd Patentowy RP w Warszawie, Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej w Warszawie, Centrum Mechanizacji Górnictwa KOMAG w Gliwicach czy Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie. Wykaz użytkowanych pozycji przedstawia Załącznik nr 10. „Przyjęcie do używania aparatury od obcych jednostek”.

W 2010 roku nie wystąpiły czynności prawne mającej za przedmiot mienie zaliczone zgodnie z odrębnymi przepisami do aktywów trwałych o wartości rynkowej wyżej niż równowartość w złotych kwoty 20.000 euro, wymagające wystąpienia o zgodę do ministra nadzorującego, a polegające na wniesieniu tego mienia do spółki lub fundacji; dokonaniu darowizny; nieodpłatnym oddaniu do używania innym podmiotom w drodze umów prawa cywilnego.

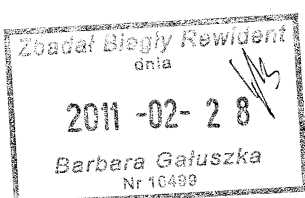
W roku 2010 Instytut nie dokonywał czynności prawnej w zakresie rozporządzenia składnikami aktywów trwałych w rozumieniu przepisów o rachunkowości, zaliczonymi do wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, w tym oddania tych składników do korzystania innym podmiotom na podstawie umów prawa cywilnego lub ich wniesienia jako wkładu do spółki lub spółdzielni, jeżeli wartość rynkowa przedmiotu rozporządzenia przekracza równowartość w złotych kwoty 50.000 euro, wymagającej uzyskania zgody ministra właściwego do spraw Skarbu Państwa.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Głównego Instytutu Górnictwa

*mgr Stefan Targos*

**NACZELNY DYREKTOR**  
GŁÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICICTWA

*prof. dr hab. inż. Józef Dubiński*



Załącznik nr 1 – Tabela: Zmiany w środkach trwałych i ich umorzenie w 2010 roku

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2009r.	Zwiększenia w ciągu roku	w tym z tytułu:			Zmniejszenia w ciągu roku	w tym z tytułu:			Umorzenie roczne	Stan na 31.12.2010r.
			ze środków trw. w budowie	z tematu	inne		sprzedaży	likwidacji	przeniesienie do inwestycji		
II.a. Grunty własne użytkowania ( w tym prawo wieczystego gruntu)											
a) wartość brutto	1.893.246,90	0,00				93.606,28				X	1.799.640,62
b) umorzenie	698.839,21	0,00				37.442,88				82.674,48	744.070,81
c) wartość netto	1.194.407,69	0,00	0,00	0,00	0,00	56.163,40	0,00	0,00		-	1.055.569,81
II.b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
a) wartość brutto	72.931.327,91	5.514.920,46	5.514.920,46			1.109.623,62			1.109.623,62	X	77.336.624,75
b) umorzenie	25.643.458,20	0,00				473.806,64			473.806,64	1.742.729,62	26.912.381,18
c) wartość netto	47.287.869,71	5.514.920,46	5.514.920,46	0,00	0,00	635.816,98	0,00	0,00		-	50.424.243,57
II.c. Urządzenia techniczne i maszyny											
a) wartość brutto	13.402.971,90	4.849.042,52	814.832,18	4.030.760,93	3.449,41	719.387,21			406.432,02	X	17.532.627,21
b) umorzenie	11.816.558,55	4.030.760,93		4.030.760,93		711.679,98			406.432,02	692.260,73	15.827.900,23
c) wartość netto	1.586.413,35	818.281,59	814.832,18	0,00	3.449,41	7.707,23			0,00	-	1.704.726,98
II.d. Środki transportu											
a) wartość brutto	768.102,95	45.606,84	45.606,84			20.077,48			20.077,48	X	793.632,31
b) umorzenie	498.790,67	0,00				17.943,69			17.943,69	101.075,52	581.922,50
c) wartość netto	269.312,28	45.606,84	45.606,84	0,00	0,00	2.133,79			0,00	-	211.709,81
II.e. Inne środki trwałe											
a) wartość brutto	47.315.700,41	4.503.385,56	3.829.694,41	664.187,15	9.504,00	926.153,17			732.342,41	X	50.892.932,80
b) umorzenie	33.304.084,74	664.187,15		664.187,15		926.153,17			732.342,41	4.732.126,29	37.774.245,01
c) wartość netto	14.011.615,67	3.839.198,41	3.829.694,41	0,00	9.504,00	0,00			0,00	-	13.118.687,79
II. Razem środki trwałe											
a) wartość brutto	136.311.350,07	14.912.955,38	10.205.053,89	4.694.948,08	12.953,41	2.868.847,76			2.248.398,05	X	148.355.457,69
b) umorzenie	71.961.731,37	4.694.948,08	0,00	4.694.948,08	0,00	2.167.026,36			1.612.581,07	7.350.866,64	81.840.519,73
c) wartość netto	64.349.618,70	10.218.007,30	10.205.053,89	0,00	12.953,41	1.627.974,57			635.816,98	-	66.514.937,96

Załącznik nr 2 – Tabela:– Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2010r. – wartości niematerialne i prawne

Wartość	Grupa GUS	Stan na 1.01.2010r.	Zwiększenie z tytułu:				Zmniejszenie z tytułu:		Stan na 31.12.2010r.
			Przyjęcia z inwestycji		Przyjęcia z ewidencji pozabilansowej do ewidencji bilansowej	Likwidacji			
			OT	PK+		PT	LT		
	1	2	3	4	5	6	7		
	910	736.373,40	9.000,00	-	-	2.245,62	743.127,78		
	920	3.993.612,71	419.147,51	-	770.863,68	863,04	5.182.760,86		
	<b>Razem:</b>	<b>4.729.986,11</b>	<b>428.147,51</b>	<b>-</b>	<b>770.863,68</b>	<b>3.108,66</b>	<b>5.925.888,64</b>		

Umorzenie	Grupa GUS	Stan na 1.01.2010r.	Zwiększenie z tytułu:		Zmniejszenie z tytułu:		Stan na 31.12.2010r.	
			Umorzenia za 2010r.		Przyjęcia z ewidencji pozabilansowej do ewidencji bilansowej	Likwidacji		
			3	4		PT		LT
	1	2	3	4	5	6		
	910	733.419,41	3.703,99	-	2.245,62	734.877,78		
	920	2.496.972,62	1.049.396,64	770.863,68	863,04	4.316.369,90		
	<b>Razem:</b>	<b>3.230.392,03</b>	<b>1.053.100,63</b>	<b>770.863,68</b>	<b>3.108,66</b>	<b>5.051.247,68</b>		



Załącznik nr 3 – Tabela: Zmiany w inwestycjach długoterminowych –nieruchomościach w 2010 roku

**Wartość początkowa**

Numer inwentarzowy	Stan na 1.01.2010r.	Zwiększenia z tytułu przekwalifikowania ze środków trwałych	Zwiększenia inne	Zmniejszenia z tytułu likwidacji	Stan na 31.12.2010r.	
					1	2
1	2	3	4	5	6	6
1/000-0004	-	93.606,28	-	-	93.606,28	
1/101-0003	706.726,31	-	-	-	706.726,31	
1/109-0031	11.336,80	-	-	-	11.336,80	
<b>Razem:</b>	<b>718.063,11</b>	<b>93.606,28</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>811.669,39</b>	

**Umorzenie**

Numer inwentarzowy	Stan na 1.01.2010r.	Zwiększenia z tytułu przekwalifikowania ze środków trwałych	Zwiększenia z tytułu umorzenia za 2010r.	Zmniejszenia z tytułu likwidacji	Stan na 31.12.2010r.	
					1	2
1	2	3	4	5	6	6
1/000-0004	-	42.123,24	-	-	42.123,24	
1/101-0003	465.991,91	-	17.668,20	-	483.660,11	
1/109-0031	11.336,80	-	-	-	11.336,80	
<b>Razem:</b>	<b>477.328,71</b>	<b>42.123,24</b>	<b>17.668,20</b>	<b>-</b>	<b>537.120,15</b>	

**Załącznik nr 4- Tabela: Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2010r.- środki trwałe wartość brutto**

Grupa	Stan na 1.01.2010r.	Zwiększenia z tytułu:						Zmniejszenia z tytułu:			Stan na 31.12.2010r.
		Przyjęcia z inwestycji			Przyjęcia aparatury specjalnej z ewidencji pozabilansowej do ewidencji bilansowej			Inne przyjęcia *)	Fizycznej likwidacji	Przeniesienia do inwestycji długoterminowych	
		OT	PK+	PT	PK+	OT	PK+				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
0	1.893.246,90	-	-	-	-	-	-	-	-	93.606,28	1.799.640,62
1	54.688.010,07	-	5.100.448,29	-	-	-	-	-	1.109.623,62	-	58.678.834,74
2	18.243.317,84	-	414.472,17	-	-	-	-	-	-	-	18.657.790,01
3	899.528,62	-	-	-	-	-	-	-	26.268,80	-	873.259,82
4	7.018.146,11	341.052,53	124.949,67	275.176,57	257.624,12	3.449,41	-	-	456.144,22	-	7.564.254,19
5	298.376,59	-	-	11.669,25	-	-	24.171,86	-	-	-	334.217,70
6	5.186.920,58	-	337.160,73	1.525.670,71	1.948.117,67	-	-	-	236.974,19	-	8.760.895,50
7	768.102,95	45.606,84	-	-	-	-	-	-	20.077,48	-	793.632,31
8	47.315.700,41	3.585.444,21	244.250,20	399.790,96	264.396,19	-	9.504,00	-	926.153,17	-	50.892.932,80
<b>Razem:</b>	<b>136.311.350,07</b>	<b>3.972.103,58</b>	<b>6.232.950,31</b>	<b>2.200.638,24</b>	<b>2.494.309,84</b>	<b>3.449,41</b>	<b>9.504,00</b>	<b>2.775.241,48</b>	<b>93.606,28</b>	<b>148.355.457,69</b>	

\*) gr. 8 – Księgozbiory przyjęte przez Bibliotekę jako dary, ekwiwalent za ubytek

**Załącznik nr 5 – Tabela: Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2010r. – środki trwałe umorzenie**

Grupa	Stan na 1.01.2010r.	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:			Stan na 31.12.2010r.
		Umorzenia za 2010r	Przyjęcia aparatury specjalnej z ewidencji pozabilansowej do ewidencji bilansowej		Fizycznej likwidacji	Przeniesienia do inwestycji długoterminowych	8	
			PT	PK+				
1	2	3	4	5	6	7	8	
0	698.839,21	82.674,48	-	-	-	37.442,88	744.070,81	
1	18.244.008,93	1.099.815,92	-	-	473.806,64	-	18.870.018,21	
2	7.399.449,27	642.913,70	-	-	-	-	8.042.362,97	
3	557.830,97	52.485,24	-	-	25.683,20	-	584.633,01	
4	6.253.361,85	464.866,03	275.176,57	257.624,12	450.457,39	-	6.800.571,18	
5	278.215,03	4.177,80	-	24.171,86	-	-	306.564,69	
6	4.727.150,70	170.731,66	1.525.670,71	1.948.117,67	235.539,39	-	8.136.131,35	
7	498.790,67	101.075,52	-	-	17.943,69	-	581.922,50	
8	33.304.084,74	4.732.126,29	399.790,96	264.396,19	926.153,17	-	37.774.245,01	
<b>Razem:</b>	<b>71.961.731,37</b>	<b>7.350.866,64</b>	<b>2.200.638,24</b>	<b>2.494.309,84</b>	<b>2.129.583,48</b>	<b>37.442,88</b>	<b>81.840.519,73</b>	

Załącznik nr 6 – Tabela: Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2010r. - Zwiększenia wartości początkowej środków trwałych

Grupa GUS	Nazwa środka trwałego	Zwiększenie z tytułu														źródło finansowania	
		przyjęcia z inwestycji	ilość sztuk	źródło finansowania		modernizacji	ilość sztuk	źródło finansowania		Przyjęcia aparatury specjalnej z ewidencji pozabilansowej do ewidencji bilansowej	ilość sztuk	źródło finansowania		nieodpłatne go przyjęcia	ilość sztuk	źródło finansowania	
				śr.własne	ś.publiczne			śr.własne	ś.publiczne			śr.publiczne	śr.prywatne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
0	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1	Budynki i lokale	-	-	-	-	5.100.448,29	48	4.604.814,78	495.633,51	-	-	-	-	-	-	-	
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	414.472,17	11	414.472,17	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	341.052,53	77	317.441,82	23.610,71	124.949,67	164	124.949,67	-	532.800,69	86	532.800,69	-	3.449,41	1	3.449,41	
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-	11.669,25	1	11.669,25	-	24.171,86	1	24.171,86	-	-	-	-	
6	Urządzenia techniczne	-	-	-	-	337.160,73	5	337.160,73	-	3.473.788,38	4	3.473.788,38	-	-	-	-	
7	Środki transportu	45.606,84	1	45.606,84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3.585.444,21	253	3.561.173,80	24.270,41	244.250,20	44	244.250,20	-	664.187,15	34	664.025,24	161,91	-	-	-	
	Ogółem:	3.972.103,58	331	3.924.222,46	47.881,12	6.232.950,31	273	5.737.316,80	495.633,51	4.694.948,08	125	4.694.786,17	161,91	3.449,41	1	3.449,41	

Załącznik nr 7 –Tabela: Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2010r.  
- Zmniejszenia wartości początkowej środków trwałych

Grupa GUS	Nazwa środka trwałego	Zmniejszenia z tytułu:			
		Fizycznej likwidacji	Ilość sztuk	Przeniesienia do inwest. długotermin.	Ilość sztuk
1	2	3	4	5	6
0	Grunty	-	-	93.606,28	1
1	Budynki i lokale:	1.109.623,62	4	-	-
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
3	Kotły i maszyny energetyczne	26.268,80	2	-	-
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	456.144,22	139	-	-
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-
6	Urządzenia techniczne	236.974,19	22	-	-
7	Środki transportu	20.077,48	2	-	-
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	926.153,17	157	-	-
	<b>Ogółem:</b>	<b>2.775.241,48</b>	<b>326</b>	<b>93.606,28</b>	<b>1</b>

Załącznik nr 8 – Tabela: - Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2010r.- wartości niematerialne i prawne

Grupa	Nazwa	Zwiększenie z tytułu						Zmniejszenie z tytułu			
		przyjęcia z inwestycji	Ilość sztuk	źródło finansowania		przyjęcia z ewidencji pozabilansowej do ewidencji bilansowej	Ilość sztuk	źródło finansowania		Likwidacji	Ilość sztuk
				śr.własne	śr.publiczne			śr.publiczne	ś.prywatne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
910	Programy komputerowe	9.000,00	1	9.000,00	-	-	-	-	-	2.245,62	4
920	Licencje na programy komputerowe	419.147,51	37	419.147,51	-	770.863,68	40	770.863,68	-	863,04	2
	Ogółem:	428.147,51	38	428.147,51	-	770.863,68	40	770.863,68	-	3.108,66	6

**Załącznik nr 9 – Tabela: Środki trwale oddane w dzierżawę obcym jednostką**

Numer fabryczny	Przedmiot użyczenia	Numer inwentarzowy GIG	Wartość	Użytkownik	Okres użyczenia
1	2	3	4	5	6
001/2003	Aparatura Amax	1/491-0685	4.642,89	Południowy Koncern Węglowy S.A.- Jaworzno	12/2011
002/2003	Aparatura AMAX	1/801-5605	2.550,00	Południowy Koncern Węglowy S.A.- Jaworzno	12/2011
002/2004	Aparatura AMAX	1/491-2368	3.097,40	Południowy Koncern Węglowy S.A.- Jaworzno	12/2011
003/2004	Aparatura AMAX	1/491-2369	3.097,40	Południowy Koncern Węglowy S.A.- Jaworzno	12/2011
001/2005	Aparatura Amax	1/491-2374	5.160,76	Południowy Koncern Węglowy S.A.- Jaworzno	12/2011
002/2005	Aparatura Amax	1/491-2375	5.160,76	Południowy Koncern Węglowy S.A.- Jaworzno	12/2011
-	Moduł obliczeniowy dla szacowania stanu utrzymania stropu przez obudowy zmechanizowane	6/910-1327	25.000,00	Akademia Górniczo-Hutnicza – Kraków	czas nieokreślony
-	Sejsmologiczny system analogowo-cyfrowy do pomiarów i przesyłów	1/801-5866	18.176,51	EKO-PLUS Sp.z.o.o – Sosnowiec	05/2011
<b>Razem:</b>			<b>66.885,72</b>	-	

**Załącznik nr 10 – Tabela: Przyjęcie do używania aparatury od obcych jednostek**

Numer umowy	Przedmiot użyczenia	Numer inwentarzowy GIG	Wartość	Użyczający	Okres użyczenia
1	2	3	4	5	6
23/DL/2005	Komputer Actina Sierra	5/491-6585	2.054,00	Urząd Patentowy RP – Warszawa	czas nieokreślony
23/DL/2005	Monitor LCD Samsung 213T	5/491-6586	2.717,00	Urząd Patentowy RP – Warszawa	czas nieokreślony
23/DL/2005	Drukarka Samsung ML-2250	5/491-6587	513,00	Urząd Patentowy RP – Warszawa	czas nieokreślony
03/Z-II/2003	Stacja typu ASS-500 z zestawem AS-01	5/801-6589	65.000,00	Centralne Laboratorium Ochrony Radiologicznej- Warszawa	czas nieokreślony
101/0040	Hala 12	5/101-6632	410.066,73	Centrum Mechanizacji Górnictwa „KOMAG”- Gliwice	czas nieokreślony
ZUCD93CZ700140R	Notebook Samsung R540-JS05PL	5/491-7504	2.438,78	Akademia Górniczo-Hutnicza – Kraków	05/2015
		<b>Razem:</b>	<b>482.789,51</b>		