



MINISTER ENERGII

DIT.IV.096.2.20.2018 IK: 201678

Warszawa, 16.07.18v

POSTANOWIENIE NR 1/18

o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego i podziału zysku instytutu badawczego o nazwie Główny Instytut Górnictwa z siedzibą w Katowicach za 2017 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395, 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 2018 r. poz. 736) postanawiam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytutu badawczego o nazwie Główny Instytut Górnictwa z siedzibą w Katowicach za rok 2017, które składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **177 297 413,99 zł**,
- 2) rachunku zysków i strat, który za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r. wykazuje zysk netto w wysokości **6 613 761,31 zł**,
- 3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r., wykazującego wzrost kapitału (funduszu) własnego o kwotę **287 533,27 zł**,
- 4) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 r., wykazującego wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę **9 163 659,36 zł**,
- 5) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2

Zatwierdzam następujący podział zysku osiągniętego przez instytut badawczy o nazwie Główny Instytut Górnictwa z siedzibą w Katowicach za rok 2017:

- | | |
|---------------------------|--------------------------|
| 1) fundusz rezerwowy | 198 412,84 zł , |
| 2) fundusz badań własnych | 2 447 091,68 zł , |
| 3) fundusz nagród | 3 968 256,79 zł . |

§ 3

Postanowienie wchodzi w życie z dniem podpisania.

MINISTER ENERGII

Krzysztof Tchórzewski





G Ł Ó W N Y
I N S T Y T U T
G Ó R N I C T W A

- **Dane teleadresowe:** Plac Gwarków 1, 40-166 Katowice
telefon: 32 258 16 31 ÷ 9, fax: 32 259 65 33, e-mail: gig@gig.eu, www.gig.eu
- **Rachunek bankowy:** mBank S.A.
nr 05 1140 1078 0000 3018 1200 1001
- **Regon:** 000023461 **NIP:** 6340126016 **KRS:** 0000090660
Główny Instytut Górnictwa jest płatnikiem podatku VAT

Wprowadzenie

Do sprawozdania finansowego
Głównego Instytutu Górnictwa
za 2017 r.

Katowice, 16-02-2018

Posiadamy certyfikowany
Zintegrowany System Zarządzania
spełniający wymagania norm:
PN-EN ISO 9001:2009 PN-N-18001:2004
PN-EN ISO 14001:2005



Główny Instytut
Górnictwa
jest Jednostką
Notyfikowaną
nr 1453



Zintegrowany Instytut Naukowo-Technologiczny
Paliwa-Bezpieczeństwo-Środowisko

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane jednostki:

- nazwa: Główny Instytut Górnictwa
- forma prawna: instytut badawczy,
- 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 1-01-2017 do 31-12-2017.

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 w 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:

- 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. Środki trwałe o wartości do 3.500 zł umarżane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania albo w miesiącu następnym. 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, ponieważ uznaje się że odzwierciedlają one planowany okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych
- 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; odpisu wyrażającego trwałą utratę wartości inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych dokonuje się na koniec okresu sprawozdawczego; odpis ustala się w oparciu o analizę jakie jest prawdopodobieństwo, że posiadane udziały przyniosą w przyszłości korzyści ekonomiczne. Analizie poddaje się wyniki ekonomiczne jednostki, w której udziały posiada Instytut, oraz czy obniżeniu uległy jej kapitały. W przypadku postawienia

jednostki w stan upadłości lub likwidacji Instytut dokonuje odpisu aktualizującego w wysokości 100% wartości posiadanych udziałów.

Składniki majątku będące własnością Instytutu 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.

- 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; produkcję w toku ustala się w pracach, których okres realizacji nie przekracza 6 miesięcy od dnia bilansowego,
- przychody z wykonania niezakończonych prac objętych umową długoterminową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się w wysokości poniesionych w danym okresie sprawozdawczym kosztów, których pokrycie przez zamawiającego jest prawdopodobne (metoda zysku zerowego),
- należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej do zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się indywidualnie dla każdego kontrahenta, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty należności
- 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,
- aktywa wyrażone w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski obowiązującym na ten dzień,
- pasywa wyrażone w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski obowiązującym na ten dzień,
- środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej,
- rezerwy na świadczenia pracownicze, tj. odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe ustalane są zgodnie z zasadami opisanymi w Zakładowym Układzie Zbiorowym Pracy z uwzględnieniem stopy dyskontowej, wskaźnika rotacji pracowników (ustalonego w wyniku analizy zmian stanu zatrudnienia w ostatnich 3 latach), zakładanego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń i tablic GUS przeciętnego dalszego trwania życia.

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

- po kursie średnim ogłaszanych przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień przeprowadzenia operacji, lub kupna/sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta Główny Instytut Górnicztwa - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut.
- 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.

W odniesieniu do różnic kursowych z wyceny bilansowej, jednostka stosuje bilansową metodę wyceny.

Sprawozdanie finansowe Instytutu sporządzane na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych obejmuje następujące składniki:

- bilans
- rachunek zysków i strat sporządzany według wariantu porównawczego
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzany metodą pośrednią
- zestawienie zmian w funduszu własnym
- informacja dodatkowa

5. Informacja dotycząca stosowania Ustawy o instytutach badawczych

Główny Instytut Górnicztwa stosuje przepisy określone Ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 roku o instytutach badawczych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 1158) w zakresie:

- wydzielenia pod względem finansowym i rachunkowym innej działalności określonej w art. 2 ust. 4 ustawy. Przychody, koszty oraz wynik na tej działalności zostały przedstawione w punkcie 18, część II informacji dodatkowej.
- tworzenia nowych funduszy, dokonując jednocześnie stosownych zmian w polityce rachunkowości. Stosownie do art. 19 ustawy Instytut tworzy obowiązkowo fundusz statutowy, rezerwowy, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz fakultatywnie fundusz badań własnych, wdrożeń, stypendialny i nagród.

6. Posiadane uprawnienia

6.1 Działalność szkoleniowa

Instytut w zakresie wykonywanej działalności przez Centrum Szkoleniowo-Informacyjne Głównego Instytutu Górnicztwa, będące wewnętrzną komórką organizacyjną, z dniem 16 lipca 2007 r. został wpisany do ewidencji prowadzonej przez Prezydenta Miasta Katowice na podstawie art. 82 ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (tekst jednolity Dz.U. z 2004r. nr 256, poz. 2572) jako niepubliczna placówka kształcenia ustawicznego oraz decyzją z dnia 6 lipca 2006 r. uzyskał akredytację Śląskiego Kuratora Oświaty na podstawie art. 68b ust. 2 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty oraz

art.104 kpa, w zakresie prowadzonego kształcenia ustawicznego w formach pozaszkolnych, dotyczącą następujących kursów:

- Dla osób dozoru ruchu elektrycznego w zakresie konstrukcji, montażu, obsługi i konserwacji urządzeń przeznaczonych do użytku w zakładach górniczych, w których występuje zagrożenie metanowe lub zagrożenie wybuchem pyłu węglowego
- Dla osób kierownictwa i dozoru ruchu górniczego, których zakres czynności obejmuje sprawy przewietrzania i zwalczania zagrożeń: pyłowego, pożarowego, metanowego, wyrzutami gazów i skał
- Ochrona przed naturalnym promieniowaniem jonizującym
- Konserwator i wydawca metanomierzy

Ponadto w nawiązaniu do art.2 ust. 3 ustawy o instytutach badawczych, Instytut prowadzi studia podyplomowe i doktoranckie oraz inne formy kształcenia, w tym szkolenia i kursy dokształcające

6.2 Działalność akredytacyjna i certyfikująca

W strukturze Głównego Instytutu Górniczego funkcjonuje Jednostka Certyfikująca oraz laboratoria badawcze i wzorcujące akredytowane w Polskim Centrum Akredytacji.

Polskie Centrum Akredytacji (PCA) prowadzi działalność na podstawie ustawy z dnia 30.08.2002 r. o systemie oceny zgodności (Dz.U. z 2010 r. Nr 138, poz. 935, z późn. zm.). PCA jest krajową jednostką akredytującą, upoważnioną do akredytacji jednostek oceniających zgodność; posiada status państwowej osoby prawnej i jest nadzorowane przez Ministerstwo Energii.

Jednostka Certyfikująca GIG posiada akredytację Polskiego Centrum Akredytacji w zakresie certyfikacji:

- wyrobów (nr certyfikatu AC 038),
- systemów zarządzania (nr certyfikatu AC 083),
- osób (nr certyfikatu AC 145).

Dyrektywa 2006/42/WE "Maszyny"

W dniu 29 grudnia 2009 r. weszły w życie przepisy rozporządzenia Ministra Gospodarki z dnia 21 października 2008 r. w sprawie zasadniczych wymagań dla maszyn (Dz. U. Nr 199, poz. 1228, z późniejszą zmianą), wprowadzające do prawa krajowego przepisy dyrektywy maszynowej 2006/42/WE.

W ramach udzielonej Głównemu Instytutowi Górniczego autoryzacji i notyfikacji nr 22/2009 w zakresie oceny zgodności - Dyrektywa 2006/42/WE, Jednostka Certyfikująca prowadzi ocenę zgodności wyrobów zgodnie z procedurami:

- Badanie typu WE,
- Pełne zapewnienie jakości.

Dyrektywa 2014/34/UE "ATEX"

Urządzenia i systemy ochronne przeznaczone do użytku w przestrzeniach zagrożonych wybuchem

W zakresie oceny zgodności - Dyrektywa 2014/34/UE "ATEX" Główny Instytut Górniczy jako Jednostka Notyfikowana Nr 1453 UNII EUROPEJSKIEJ został wykazany w załączniku do Obwieszczenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 25 października 2004 r. w sprawie

informacji o notyfikowanych jednostkach certyfikujących i jednostkach kontrolujących oraz notyfikowanych laboratoriach (M.P z 2004 r. Nr 50, poz. 858), pod pozycją:

- Rozporządzenie Ministra Gospodarki z dnia 22 grudnia 2005 r. w sprawie zasadniczych wymagań dla urządzeń i systemów ochronnych przeznaczonych do użytku w przestrzeniach zagrożonych wybuchem (Dz.U. z 2005 r. nr 263, poz. 2203).

W ramach udzielonej Głównemu Instytutowi Górnictwa autoryzacji i notyfikacji w zakresie oceny zgodności - Dyrektywa 2014/34/UE „ATEX” Urządzenia i systemy ochronne przeznaczone do użytku w przestrzeniach zagrożonych wybuchem Jednostka Certyfikująca: Zespół Certyfikacji Wyrobów Kopalnia Doświadczalna „Barbara” prowadzi ocenę zgodności wyrobów zgodnie z procedurami:

- Badanie typu WE
- Weryfikacja wyrobu
- Zapewnienie zgodności z typem
- Weryfikacja produkcji jednostkowej

Zespół Certyfikacji Systemów Zarządzania prowadzi zatwierdzanie systemów jakości producentów (oceny zgodności systemów jakości producentów w ramach działalności Jednostki Notyfikowanej Nr 1453, tj. w zakresie Dyrektywy 2014/34/UE i Dyrektywy 2014/28/UE) zgodnie z procedurami:

- Zapewnienie jakości produkcji,
- Zapewnienie jakości wyrobu.

Laboratorium Systemów i Zabezpieczeń Przeciwybuchowych oraz Eksplozometrii KD „BARBARA” realizuje pozostały zakres badawczy związany z przedmiotową oceną zgodności.

Dyrektywa 2014/28/UE

Materiały wybuchowe do celów cywilnych

W zakresie Dyrektywy 2014/28/UE Materiały wybuchowe do celów cywilnych Główny Instytut Górnictwa jako Jednostka Notyfikowana Nr 1453 UNII EUROPEJSKIEJ został wykazany w załączniku do Obwieszczenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 25 października 2004 r. w sprawie informacji o notyfikowanych jednostkach certyfikujących i jednostkach kontrolujących oraz notyfikowanych laboratoriach (M.P z 2004 r. Nr 50, poz. 858), pod pozycją:

- Ustawa z dnia 21 czerwca 2002 r. o materiałach wybuchowych przeznaczonych do użytku cywilnego (Dz. U. z 2002 r. Nr 117, poz. 1007 i Nr 238, poz. 2019 oraz z 2004 r. Nr 222, poz. 2249) wdrażająca postanowienia Dyrektywy Rady Europejskiej 93/15/EWG z dnia 5 kwietnia 1993 r. w sprawie zbliżenia prawa państw członkowskich dotyczącego wprowadzania do obrotu i kontroli materiałów wybuchowych przeznaczonych do użytku cywilnego.

W ramach udzielonej Głównemu Instytutowi Górnictwa autoryzacji i notyfikacji w zakresie oceny zgodności - Dyrektywa 2014/28/UE Materiały wybuchowe do celów cywilnych Jednostka Certyfikująca:

Zespół Certyfikacji Wyrobów Kopalnia Doświadczalna „Barbara” prowadzi ocenę zgodności wyrobów zgodnie z procedurami:

- Badanie typu WE
- Weryfikacja wyrobu
- Zapewnienie zgodności z typem
- Weryfikacja produkcji jednostkowej

Zespół Certyfikacji Systemów Zarządzania prowadzi zatwierdzanie systemów jakości producentów (oceny zgodności systemów jakości producentów w ramach działalności Jednostki Notyfikowanej Nr 1453, tj. w zakresie Dyrektywy 2014/28/UE) zgodnie z procedurami:

- Zapewnienie jakości produkcji
- Zapewnienie jakości wyrobu

Zakład Bezpieczeństwa Górniczych Środków Strzałowych KD „BARBARA” realizuje pozostały zakres badawczy związany z przedmiotową oceną zgodności.

Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 30 kwietnia 2004 r. w sprawie dopuszczania wyrobów do stosowania w zakładach górniczych

W zakresie dopuszczania wyrobów do stosowania w zakładach górniczych Główny Instytut Górnictwa został wykazany jako jednostka upoważniona do przeprowadzania badań i oceny wyrobów w załączniku nr 3 do Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 kwietnia 2004 r. w sprawie dopuszczania wyrobów do stosowania w zakładach górniczych (Dz. U. z 2004 r. Nr 99, poz. 1003, z późniejszymi zmianami).

Wyroby, których stosowanie w zakładach górniczych wymaga, ze względu na potrzebę zapewnienia bezpieczeństwa ich użytkowania w warunkach zagrożeń występujących w ruchu zakładów górniczych, wydania dopuszczenia, określa załącznik nr 1 do przywołanego powyżej rozporządzenia.

W ramach udzielonego Głównemu Instytutowi Górnictwa upoważnienia Jednostka Certyfikująca:

Zespół Certyfikacji Wyrobów Katowice prowadzi ocenę zgodności wyrobów zgodnie z procedurami certyfikacji i w przypadku pozytywnej oceny wydaje certyfikaty zgodności względnie certyfikaty uprawniające do oznaczania wyrobu znakiem bezpieczeństwa.

Zakres badawczy związany z przedmiotową oceną zgodności realizują akredytowane Laboratoria GIG.

Certyfikacja IECEx

Główny Instytut Górnictwa posiada uprawnienia jednostki certyfikującej w ramach schematu IECEx (system oceny urządzeń elektrycznych przeznaczonych do użytku w przestrzeniach zagrożonych wybuchem), przyznanego przez Międzynarodową Komisję Elektrotechniczną IEC, a Laboratorium Systemów i Zabezpieczeń Przeciwwybuchowych oraz Eksplozometrii uzyskało uprawnienia laboratorium akredytowanego w ramach tego systemu. System IECEx jest dobrowolnym, ale zarazem jedynym uznawanym w świecie systemem potwierdzania bezpiecznej konstrukcji urządzeń przeciwwybuchowych. Certyfikaty IECEx nie zastępują dopuszczenia do wprowadzenia na rynek, każdy kraj reguluje tę kwestię wg własnego uznania.

Dyrektywa 2013/29/UE

Dyrektywa 2013/29/UE dotyczącej wyrobów pirotechnicznych. W ramach udzielonej notyfikacji Jednostka Certyfikująca Głównego Instytutu Górnictwa prowadzi ocenę zgodności wyrobów zgodnie z procedurami: badanie typu UE, godność z typem w oparciu o wewnętrzną kontrolę produkcji oraz nadzorowaną kontrolę produktów w losowych odstępach czasu, zgodność z typem w oparciu o zapewnienie jakości procesu produkcji, zgodność z typem w oparciu o zapewnienie jakości produktu, zgodność z typem w oparciu o weryfikację produktu, zgodność w oparciu o weryfikację jednostkową, zgodność oparta na pełnym zapewnieniu jakości (*tylko dla wyrobów pirotechnicznych widowiskowych klasy F4*).

6.3 Zintegrowany system zarządzania

Główny Instytut Górnictwa posiada wdrożony Zintegrowany System Zarządzania (jakość, bezpieczeństwo i higiena pracy, środowisko). Zgodność systemu z wymaganiami norm PN-EN ISO 9001:2009, PN-N-18001:2004 i PN-EN ISO 14001:2005 potwierdza certyfikat nr JBS-54/7/2015, wydany przez Polskie Centrum Badań i Certyfikacji S.A. w dniu 05.06.2015 r., ważny do dnia 04.06.2018 r.

Katowice, dnia 16 lutego 2018

DYREKTOR
GŁÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICTWA
prof. dr hab. inż. Stanisław Prusek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Głównego Instytutu Górnictwa

mgr Stefan Targos

	Stan na dzień kończący			Stan na dzień kończący	
	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	123 002 667,33	133 194 765,67	A. Kapitał (fundusz) własny	90 404 430,80	90 116 897,53
I. Wartości niematerialne i prawne	302 432,02	332 318,50	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	59 259 249,89	59 259 249,89
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-	-
2. Wartość firmy	-	-	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	302 432,02	332 318,50	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	108 566 079,40	117 375 090,38	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	24 531 419,60	24 335 763,06
1. Środki trwałe	104 098 730,13	116 642 390,40	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	24 531 419,60	24 335 763,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	445 165,68	523 978,16	- na udziały (akcje) własne	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 328 170,80	95 642 134,90	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 912 095,49	9 496 871,98	VI. Zysk (strata) netto	6 613 761,31	6 521 884,58
d) środki transportu	334 575,20	323 086,45	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
e) inne środki trwałe	5 078 722,96	10 656 318,91	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86 892 983,19	83 995 711,78
2. Środki trwałe w budowie	4 467 349,27	732 699,98	I. Rezerwy na zobowiązania	8 530 710,11	9 892 006,17
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
III. Należności długoterminowe	255 101,37	262 421,50	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowe	7 605 928,96	8 340 084,67
1. Od jednostek powiązanych	-	-	- krótkoterminowe	6 241 073,34	6 779 500,79
2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	- krótkoterminowe	1 364 855,62	1 560 583,88
3. Od pozostałych jednostek	255 101,37	262 421,50	3. Pozostałe rezerwy	924 781,15	1 551 921,50
IV. Inwestycje długoterminowe	13 877 723,09	15 219 038,68	- długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	118 109,32	140 457,88	- krótkoterminowe	924 781,15	1 551 921,50
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	639 375,26	1 011 445,41
3. Długoterminowe aktywa finansowe	13 759 613,77	15 078 580,80	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-	3. wobec pozostałych jednostek	639 375,26	1 011 445,41
- inne papiery wartościowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka ma zaangażowanie w kapitale	44 100,00	96 302,20	d) zobowiązania wekslowe	-	-
- udziały lub akcje	44 100,00	96 302,20	e) inne	639 375,26	1 011 445,41
- inne papiery wartościowe	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 648 097,91	13 809 234,56
- udzielone pożyczki	-	-	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
c) w pozostałych jednostkach	13 715 513,77	14 982 278,60	- do 12 miesięcy	-	-
- udziały lub akcje	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne papiery wartościowe	13 715 513,77	14 982 278,60	b) inne	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 845,00	1 845,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 845,00	1 845,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	- do 12 miesięcy	1 845,00	1 845,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 331,45	5 896,61	- powyżej 12 miesięcy	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 331,45	5 896,61	b) inne	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 798 736,69	8 667 812,72
B. Aktywa obrotowe	54 294 746,66	40 917 843,64	a) kredyty i pożyczki	-	-
I. Zapasy	3 113 067,90	2 464 607,79	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
1. Materiały	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	2 211,84	-
2. Półprodukty i produkty w toku	3 105 161,42	2 463 017,70	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 601 115,15	1 760 112,28
3. Produkty gotowe	-	-	- do 12 miesięcy	2 601 115,15	1 760 112,28
4. Towary	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	7 906,48	1 590,09	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	52 403,64	196 692,08
II. Należności krótkoterminowe	18 420 446,31	16 940 033,61	f) zobowiązania wekslowe	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	g) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 839 273,94	3 748 627,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	3 154 691,25	2 737 942,42
- do 12 miesięcy	-	-	i) inne	149 040,87	224 438,13
- powyżej 12 miesięcy	-	-	4. Fundusze specjalne	5 847 516,22	5 139 576,84
b) inne	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	62 074 799,91	59 283 025,64
2. Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18 803,36	3 162,94	1. Ujemna wartość firmy	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 803,36	3 162,94	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	62 074 799,91	59 283 025,64
- do 12 miesięcy	18 803,36	3 162,94	- długoterminowe	37 238 288,96	42 513 573,56
- powyżej 12 miesięcy	-	-	- krótkoterminowe	24 836 510,95	16 769 452,08
b) inne	-	-			
3. Należności od pozostałych jednostek	18 401 642,95	16 936 870,67			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 381 032,49	15 798 651,50			
- do 12 miesięcy	17 381 032,49	15 798 651,50			
- powyżej 12 miesięcy	-	-			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 684,00	-			
c) inne	1 011 926,46	1 138 219,17			
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-			
III. Inwestycje krótkoterminowe	28 525 589,10	18 398 840,67			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 525 589,10	18 398 840,67			
a) w jednostkach powiązanych	-	-			
- udziały lub akcje	-	-			
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
b) w pozostałych jednostkach	1 539 731,49	276,55			
- udziały lub akcje	52 478,75	276,55			
- inne papiery wartościowe	1 487 252,74	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 985 857,61	18 398 564,12			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 892 278,63	9 468 827,10			
- inne środki pieniężne	1 093 578,98	8 929 737,02			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 235 643,35	3 114 361,57			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-			
D. Udziały (akcje) własne	-	-			
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	177 297 413,99	174 112 609,31	PASYWA razem (suma poz. A i B)	177 297 413,99	174 112 609,31

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

sporządzony za okres: 1.01.2017 + 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Treść	Dane za :	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
	1	2	
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	81 474 460,82	77 162 349,45
	– od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 187 679,91	48 470 320,60
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	947 131,72	-1 014 039,70
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V.	Przychody z dotacji	34 339 649,19	29 706 068,55
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	80 011 956,70	75 283 157,40
I.	Amortyzacja	3 992 532,50	3 787 428,19
II.	Zużycie materiałów i energii	6 478 153,23	5 398 958,42
III.	Usługi obce	8 446 713,30	8 322 645,03
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 566 664,24	1 732 595,76
	– podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	48 396 028,47	45 069 416,35
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 136 702,42	7 739 887,15
	– emerytalne	3 811 690,24	3 587 475,16
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 995 162,54	3 232 226,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)	1 462 504,12	1 879 192,05
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	19 053 522,57	21 145 919,85
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	153 331,11	9 313,50
II.	Dotacje	10 442 675,03	11 467 808,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 632 973,05	4 514 651,72
IV.	Inne przychody operacyjne	5 824 543,38	5 154 146,63
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	13 962 389,29	17 403 527,26
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	209 291,33	2 693 646,37
III.	Inne koszty operacyjne	13 753 097,96	14 709 880,89
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)	6 553 637,40	5 621 584,64
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	940 987,95	1 187 811,37
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	452,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	452,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	452,00
II.	Odsetki, w tym:	802 867,32	851 229,86
	– od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	– w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	130 120,63	123 995,01
V.	Inne	8 000,00	212 134,50
H.	KOSZTY FINANSOWE	736 549,04	128 181,43
I.	Odsetki, w tym:	6 202,03	12 491,30
	– dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	22 575,00	22 394,00
	– w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	10 385,22	93 296,13
IV.	Inne	697 386,79	-
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G – H)	6 758 076,31	6 681 214,58
J.	PODATEK DOCHODOWY	144 315,00	159 330,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	-	-
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I – J – K)	6 613 761,31	6 521 884,58

Katowice 16 luty 2018 r.

miejsceowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Głównego Instytutu Górnictwa

data i podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie rachunkowych

mgr Stefan Targos

DYREKTOR
 GŁÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICTWA

prof. dr hab. inż. Stanisław Prusek

podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 1.01.2017 ÷ 31.12.2017r.

pieczęć jednostki

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za:	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
	1	2	3
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	90 116 897,53	89 565 822,09
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
I.a.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	90 116 897,53	89 565 822,09
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	59 259 249,89	59 259 249,89
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
	- podział zysku	-	-
	- wartość początkowa nieodpłatnie przyjętych środków trwałych	-	-
	- wartość początkowa nieodpłatnie przyjętych wartości niematerialnych i prawnych	-	-
	- różnica z aktualizacji wyceny wartości początkowej zlikwidowanych aktywów trwałych	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
	- umorzenia budynków mieszkalnych	-	-
	- umorzenie nieodpłatnie przyjętych środków trwałych	-	-
	- umorzenie nieodpłatnie przyjętych wartości niematerialnych i prawnych	-	-
	- różnica z aktualizacji wyceny umorzenia zlikwidowanych aktywów trwałych	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	59 259 249,89	59 259 249,89
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-	-
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- pokrycia straty	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	-	-
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- różnica z aktualizacji wyceny umorzenia zlikwidowanych aktywów trwałych	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- zbycia środków trwałych	-	-
	- różnica z aktualizacji wyceny aktywów trwałych	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	24 335 763,06	23 816 562,27
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	195 656,54	519 200,79
	a) zwiększenie (z tytułu odpisu z zysku)	195 656,54	519 200,79
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	24 531 419,60	24 335 763,06
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresów	6 521 884,58	6 490 009,93
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 521 884,58	6 490 009,93
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 521 884,58	6 490 009,93
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- podział zysku z lat ubiegłych	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 521 884,58	6 490 009,93
	- podział zysku z lat ubiegłych	6 521 884,58	6 490 009,93
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6.	Wynik netto	6 613 761,31	6 521 884,58
	a) zysk netto	6 613 761,31	6 521 884,58
	b) strata netto	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-
II.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	90 404 430,80	90 116 897,53
III.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	90 404 430,80	90 116 897,53

Katowice 16.02.2018 r.
miejscowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Głównego Instytutu Górnictwa

podpis osoby, która powierza
przewodzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
GŁÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICWA

prof. dr hab. inż. Stanisław Prusak

podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(Metoda pośrednia)

GŁÓWNY INSTYTUT GÓRNICTWA
40-166 Katowice, Pl. Gwarków Nr 1
Identyfikator: 000023461

sporządzony za okres: 1.01.2017 ÷ 31.12.2017 r.

jednostka obliczeniowa PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
	1	2	3
A.	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	6 613 761,31	6 521 884,58
II.	Korekty razem	11 842 303,84	- 1 012 812,08
1.	Amortyzacja	14 983 596,10	16 045 147,95
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	576 365,87	- 148 153,73
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 037,30	3 599,26
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 666 164,94	- 561 060,64
5.	Zmiana stanu rezerw	- 1 361 296,06	- 435 639,65
6.	Zmiana stanu zapasów	- 648 460,11	1 458 644,64
7.	Zmiana stanu należności	- 1 473 092,57	- 3 815 587,36
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	918 893,38	- 1 661 791,49
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 675 057,65	- 10 409 770,15
10.	Inne korekty	- 2 164 632,78	- 1 488 200,91
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	18 456 065,15	5 509 072,50
B.	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	8 095 654,17	7 692 033,50
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	49 850,17	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	8 045 804,00	7 692 033,50
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	8 045 804,00	7 692 033,50
	- zbycie aktywów finansowych	7 531 814,00	7 139 109,50
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	452,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	513 990,00	552 472,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	13 781 401,76	11 670 189,52
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 126 260,26	4 364 679,52
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	7 655 141,50	7 305 510,00
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	7 655 141,50	7 305 510,00
	- nabycie aktywów finansowych	7 655 141,50	7 305 510,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 5 685 747,59	- 3 978 156,02
C.	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	2 211,84	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	2 211,84	-
II.	Wydatki	3 608 870,04	3 883 865,16
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	3 606 832,74	3 879 813,90
4.	Splaty kredytów i pożyczek	-	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	2 037,30	4 051,26
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 3 606 658,20	- 3 883 865,16
D.	PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III. ± B.III. ± C.III.)	9 163 659,36	- 2 352 948,68
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	8 587 293,49	2 204 794,95
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- 576 365,87	148 153,73
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	18 410 065,42	20 763 014,10
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F ± D), w tym:	27 573 724,78	18 410 065,42
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Katowice 16 luty 2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Głównego Instytutu Górnictwa

data i podpis osoby, której powierzono
przewodzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
GŁÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICTWA

prof. dr. hab. inż. Stanisław Prusek
podpis kierownika jednostki

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GŁÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICTWA
ZA OKRES OD 01.01.2017 R. DO 31.12.2017 R.**

dla

Ministra Energii, Rady Naukowej, Dyrektora Instytutu

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. **Głównego Instytutu Górnictwa** z siedzibą w Katowicach, na które składa się;

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **177 297 413,99 zł**,
- Rachunek zysków i strat wykazujący na dzień 31.12.2017 r. zysk netto w wysokości **6 613 761,31 zł**,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę **287 533,27 zł**,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **9 163 659,36 zł**,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Głównego Instytutu Górnictwa jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Dyrektor Instytutu jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Dyrektor Głównego Instytutu Górnictwa zobowiązany jest do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Instytutu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Dyrektora Instytutu wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez Dyrektora Instytutu obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Instytutu na dzień 31.12.2017 r. oraz jej wyniku finansowego za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Instytut przepisami prawa.

Inne zagadnienia

Badanie przychodów ze sprzedaży usług badawczo-rozwojowych (PKWiU 72.19 oraz PKWiU 72.20) zostało przeprowadzone metoda pełną.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Warszawa, dnia 20 lutego 2018 roku

W imieniu:

POL-TAX Sp. z o.o.

Podmiot uprawniony do badania

sprawozdań finansowych pod numerem 2695

Kluczowy Biegły Rewident



Teresa Imbiorowicz

Nr w rejestrze 7759

POL-TAX Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56c lok. 91
03-982 Warszawa
tel. (22) 616 55 11, fax: 616 60 95
NIP: 113-23-76-412, REGON: 015205213

.....
(Siedziba podmiotu uprawnionego
do badania sprawozdań finansowych)



G Ł Ó W N Y
I N S T Y T U T
G Ó R N I C T W A

- **Dane teleadresowe:** Plac Gwarków 1, 40-166 Katowice
telefon: 32 258 16 31 ÷ 9, fax: 32 259 65 33, e-mail: gig@gig.eu, www.gig.eu
- **Rachunek bankowy:** mBank S.A.
nr 05 1140 1078 0000 3018 1200 1001
- **Regon:** 000023461 **NIP:** 6340126016 **KRS:** 0000090660
Główny Instytut Górnictwa jest płatnikiem podatku VAT

Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego w 2017 roku

Mienie trwałe Głównego Instytutu Górnictwa stanowią:

- wartości niematerialne i prawne,
- rzeczowe aktywa trwałe,
- środki trwałe w budowie
- inwestycje długoterminowe

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.

1) 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 325.657,26 zł sfinansowano na zakup licencji i programów komputerowych ze środków własnych Instytutu,
- zwiększenia wartości z tytułu przyjęcia z ewidencji pozabilansowej do ewidencji bilansowej na łączną kwotę 20.953,05 zł sfinansowany ze środków publicznych;
- zmniejszenia wartości z tytułu likwidacji na łączną kwotę 20.953,05 zł.

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

Powyższe zmiany obrazują Załączniki nr 2 i 9 „Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2017r. – Wartości Niematerialne i Prawne).

2) Rzeczowe aktywa trwałe

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

- zwiększenia wartości z tytułu przyjęcia oraz modernizacji z inwestycji na łączną kwotę 2.056.879,17 zł, sfinansowano ze środków własnych;
- zwiększenia wartości z tytułu przyjęcia aparatury specjalnej z ewidencji pozabilansowej do ewidencji bilansowej na łączną kwotę 745.965,26 zł. Do grupy aparatury specjalnej zalicza się oprogramowanie, urządzenia, aparaturę i sprzęt komputerowy zakupiony ze środków zleceńodawcy na warunkach określonych w umowie. W przypadku aparatury specjalnej prowadzona jest jej ewidencja księgową, 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 7.995,00 zł;
- zmniejszenia wartości na łączną kwotę 869.818,33 zł z tytułu fizycznej likwidacji ze względu na przestarzałość techniczną oraz brak możliwości modernizacji i rozbudowy,
- zmniejszenie wartości w wyniku zniesienia współużytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej w kwocie 4.580,40 zł i sprzedaży w kwocie 98,31 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 5 6, 7 i 8. „Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2017r – Środki Trwałe”.

3) Środki trwałe w budowie

Instytut w 2017 roku realizował 28 zadań inwestycyjnych. Stan nakładów na początek roku wynosił 732.699,98 zł, w trakcie roku nakłady wzrosły w wyniku prac inwestycyjnych o wartość 6.117.185,72 zł. Nakłady podlegały zmniejszeniu o przyjęcia na stan środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 2.382.536,43 zł (w tym różnice kursowe dodatnie 0,00 zł i ujemne 0,00 zł, odsetki 0,00 zł). Stan nakładów na koniec roku to 4.476.349,27 zł. i obejmuje 15 zadań inwestycyjnych. Zmiany w środkach trwałych w budowie przedstawia Załącznik nr 12 „Zmiany w środkach trwałych w budowie”

4) Inwestycje długoterminowe .

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. Wartość brutto inwestycji długoterminowych wynosi 811.669,39 zł, wartość netto 118.109,32 zł .

Zmiany obrazuje Załączniki nr 3 „Zmiany w inwestycjach długoterminowych w nieruchomości”

Długoterminowe aktywa finansowe.

Długoterminowe aktywa jednostki stanowią posiadane obligacje, akcje i udziały, wartość długoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych wynosi 13.759.613,77 zł. Instytut dokonywał czynności prawnych z tytułu posiadanych praw z akcji i udziałów w spółkach, zgodnie z art. 17 ust. 5 ustawy o instytutach badawczych.

Zmiany obrazuje Załącznik nr 4a „Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych” i 4b „Zmiany odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe”

5) Dzierżawa

Za zgodą Dyrektora GIG nieprzydatne składniki majątku mogą być oddane w dzierżawę zgodnie z Procedurą Nr PS-7.09 „Zawieranie umów”.

Instytut na przestrzeni kilku ostatnich lat przekazał do użytkowania obcym jednostkom 8 pozycji majątku o wartości 53.709,21 zł. Czynności prawne zostały dokonane zgodnie z art.17 ustawy o instytutach badawczych. Wykaz przekazanych pozycji oraz użytkowników przedstawia Załącznik nr 10 „Środki Trwałe oddane w dzierżawę obcym jednostkom”

Ponadto Instytut jest w posiadaniu 8 pozycji przekazanych do prac naukowo-badawczych, szkoleniowych i usług telekomunikacyjnych, łączna wartość obcego majątku wynosi 716.322,28 zł. Wykaz użytkowanych pozycji przedstawia Załącznik nr 11. „Przyjęcie do używania majątku od obcych jednostek”.

6) Zgody na zbycia i nabycia aktywów

W roku 2017 nie dokonano również 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 Energii.

Instytut dokonał zbycia złomu za łączną kwotę netto 43.831,77 zł. Sprzedaż nie wymagały zgody Ministra Energii.

W 2017 roku na mocy postanowienia Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach (postanowienie sygn.akt II Ns 687/15) nastąpiło zniesienie współużytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej i współwłasności budynków w ten sposób, że wnioskodawcy Panu Piotrowi Burzigi przyznano prawo użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej a Instytutowi przyznano splotę udziału wynoszącego 6/1000 w prawie użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkami stanowiącymi odrębny od gruntu przedmiot własności w kwocie 6.019,00 zł.

Katowice, dnia 16 lutego 2018

GLÓWNY KSIĘGOWY
Głównego Instytutu Górnictwa

mgr Stefan Wargos

DYREKTOR
GLÓWNEGO INSTYTUTU GÓRNICZWA
prof. dr hab. inż. Stanisław Pruszek

Załącznik nr 1 – Tabela: Zmiany w środkach trwałych i ich umorzenie w 2017

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2017r.	Zwiększenia w ciągu roku	w tym z tytułu:				Zmniejszenia w ciągu roku	w tym z tytułu:			Umorzenie roczne	Stan na 31.12.2017r.
			ze środków trw. w budowie	z tematu	inne*)	korekty		likwidacji	sprzedaży	korekty		
II.a. Grunty własne (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)												
a) wartość brutto	1 653 812,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 613,76	0,00	0,00	X	1 650 198,74
b) umorzenie	1 129 834,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783,12	0,00	0,00	75 981,84	1 205 033,06
c) wartość netto	523 978,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 830,64	0,00	0,00	-	445 165,68
II.b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
a) wartość brutto	139 034 871,60	251 488,25	251 488,25	0,00	0,00	0,00	0,00	966,64	0,00	966,64	X	139 285 393,21
b) umorzenie	43 392 736,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966,64	0,00	966,64	3 565 452,35	46 957 222,41
c) wartość netto	95 642 134,90	251 488,25	251 488,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	92 328 170,80
II.c. Urządzenia techniczne i maszyny												
a) wartość brutto	44 429 565,95	909 755,58	524 997,05	384 758,53	0,00	0,00	0,00	671 334,16	671 334,16	0,00	X	44 667 987,37
b) umorzenie	34 932 693,97	384 758,53	0,00	384 758,53	0,00	0,00	0,00	671 334,16	671 334,16	0,00	4 109 773,54	38 756 891,86
c) wartość netto	9 496 871,98	524 997,05	524 997,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	5 912 095,49
II.d. Środki transportu												
a) wartość brutto	1 423 609,74	220 212,86	163 619,65	56 593,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	1 643 822,60
b) umorzenie	1 100 523,29	56 593,21	0,00	56 593,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 130,90	1 309 247,40
c) wartość netto	323 086,45	163 619,65	163 619,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	334 575,20
II.e. Inne środki trwałe												
a) wartość brutto	88 790 876,83	1 429 382,74	1 116 774,22	304 613,52	7 995,00	0,00	0,00	198 582,48	198 484,17	98,31	X	90 021 677,09
b) umorzenie	78 134 557,92	304 613,52	0,00	304 613,52	0,00	0,00	0,00	198 582,48	198 484,17	98,31	6 702 365,17	84 942 954,13
c) wartość netto	10 656 318,91	1 124 769,22	1 116 774,22	0,00	7 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	5 078 722,96
II. Razem środki trwałe												
a) wartość brutto	275 332 736,62	2 810 839,43	2 056 879,17	745 965,26	7 995,00	0,00	0,00	874 497,04	869 818,33	4 678,71	X	277 269 079,01
b) umorzenie	158 690 346,22	745 965,26	0,00	745 965,26	0,00	0,00	0,00	871 666,40	869 818,33	1 848,07	14 605 703,80	173 170 348,88
c) wartość netto	116 642 390,40	2 064 874,17	2 056 879,17	0,00	7 995,00	0,00	0,00	2 830,64	0,00	0,00	-	104 098 730,13

*) w tym:

gr. 8 - Księgozbiory przyjęte przez Bibliotekę jako dary, ekwiwalent za ubytek

Załącznik nr 2 – Tabela:– Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2017r.
Wartości Niematerialne i Prawne

Wartość początkowa

Grupa GUS	Stan na 01.01.2017r.	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:		Stan na 31.12.2017r.
		Przyjęcia z inwestycji	Przyjęcia z tematu	Zdjęcia z ewidencji			
1	2	OT	PT	LT	5	6	
910	60 794,62	-	-	-	-	60 794,62	
920	832 589,80	325 657,26	20 953,05	20 953,05	20 953,05	1 158 247,06	
Razem:	893 384,42	325 657,26	20 953,05	20 953,05	20 953,05	1 219 041,68	

Umorzenie

Grupa GUS	Stan na 01.01.2017r.	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:		Stan na 31.12.2017r.
		Umorzenia za 2017r.	Przyjęcia z tematu	Zdjęcia z ewidencji			
1	2	3	PT	LT	5	6	
910	24 223,17	12 159,00	-	-	-	36 382,17	
920	536 842,75	343 384,74	20 953,05	20 953,05	20 953,05	880 227,49	
Razem:	561 065,92	355 543,74	20 953,05	20 953,05	20 953,05	916 609,66	

Załącznik nr 3 – Tabela: Zmiany w inwestycjach długoterminowych –nieruchomościach w 2017 roku

Wartość początkowa

Numer inwentarzowy	Stan na 01.01.2017r.	Zwiększenia inne	Zmniejszenia z tytułu likwidacji	Stan na 31.12.2017r.
1	2	3	4	5
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
Razem:	811 669,39	-	-	811 669,39

Umorzenie

Numer inwentarzowy	Stan na 01.01.2017r.	Zwiększenia inne	Zmniejszenia z tytułu likwidacji	Stan na 31.12.2017r.
1	2	3	4	5
1/000-0004	70 205,40	4 680,36	-	74 885,76
1/101-0003	589 669,31	17 668,20	-	607 337,51
1/109-0031	11 336,80	-	-	11 336,80
Razem:	671 211,51	22 348,56	-	693 560,07

Załącznik nr 4a Zmiany długoterminowych aktywów finansowych w 2017 r.

Obligacje, akcje, udziały - wg ceny nabycia	BO		Zwiększenia: zakup		Zmniejszenia: wykup, sprzedaż		Zmniejszenia: przekwalifikowanie do krótkoterminowych		BZ	
	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość
WZ0118 - akt. długoterm.	1 490 164,38	1500								
DS1019 - akt. długoterm.	5 918 260,87	5617			918 161,00	800	1 490 164,38	1500	5 000 099,87	4817
WZ0121 - akt. długoterm.	682 997,00	700							682 997,00	700
DS1020 - akt. długoterm.	1 603 965,83	1590							1 603 965,83	1590
WZ0119 - akt. długoterm.	701 229,00	700			701 229,00	700			0,00	0
PS0719 - akt. długoterm.	1 059 320,00	1000			1 059 320,00	1000			0,00	0
PS420 - akt. długoterm.	987 630,00	1000			987 630,00	1000			0,00	0
PS421 - akt. długoterm.	503 580,00	500	496 275,00	500	999 855,00	1000			0,00	0
WZ0120 - akt. długoterm.	896 292,00	900	602 046,00	600	1 498 338,00	1500			0,00	0
WZ0124 - akt. długoterm.	676 546,00	700							676 546,00	700
WZ0126 - akt. długoterm.	664 606,00	700	1 438 277,00	1500	664 606,00	700			1 438 277,00	1500
PS0422 - akt. długoterm.	0	0	991 590,50	1000					991 590,50	1000
PS0721 - akt. długoterm.	0	0	978 490,00	1000					978 490,00	1000
WZ0528 - akt. długoterm.	0	0	945 800,00	1000					945 800,00	1000
OK1018 - akt. długoterm.	0	0	725 250,00	750	725 250,00	750			0,00	0
WZ1122 - akt. długoterm.			1 477 413,00	1500					1 477 413,00	1500
Konsorcjum Autostrada SĄSK S.A. - akcje, długot. aktywa	5 500,00	50	0,00	0	0,00	0			5 500,00	50
Pomiar GIG Sp. z o.o. - udziały, długot. aktywa	1 600,00	2	0,00	0	0,00	0			1 600,00	2
ZBUD-GIG Sp. z o.o. - udziały, długot. aktywa	20 000,00	5	0,00	0	0,00	0			20 000,00	5
Śląsk Sp. z o.o. Wydawnictwo Naukowe - udziały, długot. aktywa	12 000,00	1	0,00	0	0,00	0			12 000,00	1
Wydawnictwo Górnicze Sp. z o.o. - udziały, długot. aktywa	5 000,00	10	0,00	0	0,00	0			5 000,00	10
KIC Innoenergy SE - udziały, długot. aktywa	40 291,00	1	0,00	0	0,00	0	40 291,00	1	0,00	0
InnoEnergy Central Europe Sp. z o.o. (dawnej CC Poland Plus Sp.z o.o.) - udziały, długot. aktywa	11 911,20	1	0,00	0	0,00	0	11 911,20	1	0,00	0
Razem	15 280 893,28	14977	7 655 141,50	7 850,00	7 554 389,00	7 450,00	1 542 366,58	1 502,00	13 839 279,20	13875

Załącznik nr 4b Zmiany odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe w 2017r.

Pozycje	BO	Utworzenie na plus	Utworzenie na minus	Wykorzystanie	Przekwalifikowanie	Rozwiązanie	BZ
DS1019	-111 847,29		-5 903,91	-31 262,40			-86 488,80
WZ0118	-20 787,76	17 876,12			2 911,64		0,00
WZ0121	-17 083,25	7 044,99					-10 038,26
DS1020	1 898,05	3 092,09					4 990,14
PS0718	0						0,00
PS0719	-16 948,63			-16 948,63			0,00
WZ0119	-5 288,93			-5 288,93			0,00
PS0417	0						0,00
WZ0120	-3 385,75			-3 385,75			0,00
WZ0124	-1 981,20	2 925,27					944,07
WZ0126	-1 578,66		-1 549,15	-1 578,66			-1 549,15
PS0420	-15 396,10			-15 396,10			0,00
PS0421	-9 912,96			-9 912,96			0,00
WZ1122	0	5 458,46					5 458,46
PS0422	0		-2 932,16				-2 932,16
PS0721	0	4 031,67					4 031,67
WZ0528	0	5 918,60					5 918,60
Razem	-202 312,48	46 347,20	-10 385,22	-83 773,43	2 911,64	0,00	-79 665,43

Załącznik nr 5- Tabela: Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2017 r.- środki trwałe wartość brutto

Wartość początkowa

Grupa GUS	Stan na 01.01.2017r.	Zwiększenia z tytułu:						Zmniejszenia z tytułu:						Stan na 31.12.2017r.
		Przyjęcia z inwestycji		Przyjęcia z tematu		Nieodpłatne przyjęcie ¹⁾	Zmiana miejsca użytkowania	Fizycznej likwidacji	Sprzedaż i zniesienie współwłasności	Złomowania	Zmiana miejsca użytkowania			
		OT	PK+	PT	PK+							PK+	PK+	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
0	1 653 812,50	-	-	-	-	-	-	-	3 613,76	-	-	-	1 650 198,74	
1	108 928 221,60	-	168 841,67	-	-	-	-	-	966,64	-	-	-	109 096 096,63	
2	30 106 650,00	-	82 646,58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 189 296,58	
3	865 255,26	-	-	-	-	-	-	-	-	1 555,09	-	-	863 700,17	
4	9 708 682,15	196 151,84	117 924,67	107 915,04	12 556,97	-	109 977,87	622 678,70	-	13 126,45	109 977,87	9 507 425,52		
5	61 644,94	-	-	-	-	-	-	-	-	5 152,47	-	-	56 492,47	
6	33 793 983,60	37 961,61	172 958,93	-	264 286,52	-	-	14 011,08	-	14 810,37	-	-	34 240 369,21	
7	1 423 609,74	153 452,67	10 166,98	56 593,21	-	-	-	-	-	-	-	-	1 643 822,60	
8	88 790 876,83	947 223,42	169 550,80	277 553,97	27 059,55	7 995,00	724,39	182 041,39	98,31	16 442,78	724,39	90 021 677,09		
Razem:	275 332 736,62	1 334 789,54	722 089,63	442 062,22	303 903,04	7 995,00	110 702,26	818 731,17	4 678,71	51 087,16	110 702,26	277 269 079,01		

Załącznik nr 6 –Tabela: Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2017r. – środki trwałe umorzenie

Umorzenie

Grupa GUS	Stan na 01.01.2017r.	Zwiększenia z tytułu:				Zmniejszenia z tytułu:				Stan na 31.12.2017r.
		Umorzenia za 2017r.	Przyjęcia z tematu		Zmiana miejsca użytkowania	Fizycznej likwidacji/ zdjęcia z ewidencji	Sprzedaż i zniesienie współwłasności	Zmianowania	Zmiana miejsca użytkowania	
			PT	PK+						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0	1 129 834,34	75 981,84	-	-	-	-	783,12	-	-	1 205 033,06
1	29 828 932,57	2 460 696,11	-	-	-	-	966,64	-	-	32 288 662,04
2	13 563 804,13	1 104 756,24	-	-	-	-	-	-	-	14 668 560,37
3	864 546,30	122,65	-	-	-	-	-	1 555,09	-	863 113,86
4	8 848 477,34	479 411,38	107 915,04	12 556,97	108 621,92	622 678,70	-	13 126,45	108 621,92	8 812 555,58
5	61 644,94	-	-	-	-	-	-	5 152,47	-	56 492,47
6	25 158 025,39	3 630 239,51	-	264 286,52	-	14 011,08	-	14 810,37	-	29 023 729,97
7	1 100 523,29	152 130,90	56 593,21	-	-	-	-	-	-	1 309 247,40
8	78 134 557,92	6 702 365,17	277 553,97	27 059,55	724,39	182 041,39	98,31	16 442,78	724,39	84 942 954,13
Razem:	158 690 346,22	14 605 703,80	442 062,22	303 903,04	109 346,31	818 731,17	1 848,07	51 087,16	109 346,31	173 170 348,88

Załącznik nr 7 – Tabela: Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2017r. - Zwiększenia wartości początkowej środków trwałych

Grupa GUS	Nazwa środka trwałego	Zwiększenie z tytułu															
		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		nieodpłatnego przyjęcia *)	ilość sztuk	źródło finansowania	
				śr.własne	śr.publiczne			śr.własne	śr.publiczne			śr.własne	śr.publiczne			śr.własne	śr.publiczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
0	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	Budynki i lokale	-	-	-	-	168 841,67	7	168 841,67	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Obiekty inżynierii lądowej	-	-	-	-	82 846,58	2	82 846,58	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	196 151,84	34	196 151,84	-	117 924,67	62	117 924,67	-	120 472,01	17	-	120 472,01	-	-	-	-
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Urządzenia techniczne	37 961,61	1	37 961,61	-	172 558,93	2	14 958,93	158 000,00	264 286,52	11	-	264 286,52	-	-	-	-
7	Środki transportu	153 452,67	1	153 452,67	-	10 166,98	1	10 166,98	-	56 593,21	3	-	56 593,21	-	-	-	-
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	947 223,42	121	947 223,42	-	169 550,80	19	169 550,80	-	304 613,52	25	-	304 613,52	7 995,00	1	-	7 995,00
	Ogółem:	1 334 789,54	157	1 334 789,54	-	722 089,63	93	564 089,63	158 000,00	745 965,26	56	-	745 965,26	7 995,00	1	-	7 995,00

Załącznik nr 8 – Tabela: Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2017r.

Zmniejszenia wartości początkowej środków trwałych

Grupa GUS	Nazwa środka trwałego	Zmniejszenia z tytułu:			
		Fizycznej likwidacji	Ilość sztuk	Sprzedazy i zniesienia współwłasności	Ilość sztuk
1	2	3	4	5	6
0	Grunty	-	-	3 613,76	1
1	Budynki i lokale	-	-	966,64	8
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
3	Kotły i maszyny energetyczne	1 555,09	1	-	-
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	635 805,15	173	-	-
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	5 152,47	1	-	-
6	Urządzenia techniczne	28 821,45	5	-	-
7	Środki transportu	-	-	-	-
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	198 484,17	126	98,31	4
	Ogółem:	869 818,33	306	4 678,71	12

Załącznik nr 9 – Tabela: - Zmiany bilansowe grup składników majątku trwałego w 2017r.- wartości niematerialne i prawne

Grupa GUS	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											
				3	4			5	6			7	8	9	10	11						
1	2																					
910	Programy komputerowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
920	Licencje na programy komputerowe	325 657,26	66	325 657,26	-	20 953,05	2	-	-	20 953,05	2	-	-	20 953,05	-	-	20 953,05	-	20 953,05	-	2	
	Ogółem:	325 657,26	66	325 657,26	-	20 953,05	2	-	-	20 953,05	2	-	-	20 953,05	-	-	20 953,05	-	20 953,05	-	2	

**Załącznik nr 10 – Tabela: Środki trwałe oddane w dzierżawę obcym jednostką
wg stanu na 31.12.2017 r.**

Numer fabryczny	Przedmiot użyczenia	Numer inwentarzewy GIG	Wartość	Użytkownik	Data kończąca okres użyczenia
1	2	3	4	5	6
001/2003	Aparatura Amax	1/491-0685	4 642,89	TAURON WYDOBYCIE S.A. - Jaworzno	31-12-2017
002/2003	Aparatura AMAX	1/801-5605	2 550,00	TAURON WYDOBYCIE S.A. - Jaworzno	31-12-2017
002/2004	Aparatura AMAX	1/491-2368	3 097,40	TAURON WYDOBYCIE S.A. - Jaworzno	31-12-2017
003/2004	Aparatura AMAX	1/491-2369	3 097,40	TAURON WYDOBYCIE S.A. - Jaworzno	31-12-2017
001/2005	Aparatura Amax	1/491-2374	5 160,76	TAURON WYDOBYCIE S.A. - Jaworzno	31-12-2017
002/2005	Aparatura Amax	1/491-2375	5 160,76	TAURON WYDOBYCIE S.A. - Jaworzno	31-12-2017
-	Moduł obliczeniowy dla szacowania stanu utrzymania stropu przez obudowy zmechanizowane	6/910-1327	25 000,00	Akademia Górniczo-Hutnicza - Kraków	czas nieokreślony
-	Program "Odrzwia" v.2.0	6/910-2473	5 000,00	Huta Łabędy S.A. - Gliwice	31-12-2017
	Razem:		53 709,21		

**Załącznik nr 11 – Tabela: Przyjęcie do używania majątku od obcych jednostek
wg stanu na 31.12.2017r.**

1 Numer umowy	2 Przedmiot użyczenia	3 Numer inwentarzowy GIG	4 Wartość	5 Użyczający	6 Okres użyczenia
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
Nr AB005 z dnia 29.02.2016r.	Licencja na Znak Towarowy	5/920-8423	12 000,00	Polskie Centrum Akredytacji - Warszawa	czas nieokreślony
Nr AP006 z dnia 29.02.2016r.	Licencja na Znak Towarowy	5/920-8424	5 000,00	Polskie Centrum Akredytacji - Warszawa	czas nieokreślony
FU/119/12/2013/P	Silos BIN o poj. 130m3	5/604-8125	79 140,00	Przemysłowy Instytut Maszyn Rolniczych - Poznań	12/2017
PKB/02103PH/001330/15 z 05.11.2015r.	Laptop SAMSUNG NP940X3G-K01US	5/491-8388	6 236,55	Orange Polska S.A. - Warszawa	11/2018
NAP/51/8/2017/J	Samochód elektryczny Nissan E-NV200	5/745-8497	138 366,00	Grupa PGD Sp.z o.o - Sosnowiec	02/2018
Razem:			716 322,28		

Załącznik nr 12 – Tabela Zmiany w środkach trwałych w budowie w 2017r.

Numer konta/ zadania	Stan na 01.01.2017	Zmiany w 2017 roku		Stan na 31.12.2017	Nazwa zadania
		Zwiększenia	Zmniejszenia przyjęcia na majątek		
080-01	41,77	510 518,36	507403,91	3 156,22	Zakup srodkow trwalych
080-011	38580,66	145 504,67	156682,46	27 402,87	Zakup wartosci niematerial. i prawnych
080-590	7566,00	-7 566,00	0,00	0,00	Modernizacja str. wejsciowej paw. i(wewn
080-617	408633,44	0,00	0,00	408 633,44	Moderniz. pom. badawczego-h9
080-683	8055,20	0,00	0,00	8 055,20	Wyk.went.mech.w pom.nr6 w bud.c-KD Barbara
080-721	2368,23	0,00	2368,23	0,00	Modernizacja infrastruktury p-poz GIG
080-729	2331,22	0,00	2331,22	0,00	Modernizacja infrastruktury p.poz KD Barbara
080-742	22565,17	1 986,76	24551,93	0,00	Modernizacja bud. mieszkalnego Owocowa 5
080-746		34 019,85	0,00	34 019,85	Przeb.i dostos.pom.laborat.do n.zadan- c
080-747	194507,19	2 106 527,39	0,00	2 301 034,58	Modernizacja toalet istrefy wejsc. paw.
080-763	6730,15	0,00	6730,15	0,00	Dostosowanie pomieszczen dla bb h-vii
080-770	21620,95	0,00	21620,95	0,00	Wyk.kabiny oper.masz.wytrzymalosciowej
080-771		153 452,67	153452,67	0,00	Zakup samochodu osobowego skoda superb
080-772		199 278,07	0,00	199 278,07	Modernizacja pom.bud.k-KD Barbara
080-773		38 026,80	0,00	38 026,80	Przebudowa hal 6,7,8 gig K-ce
080-774		37 961,61	37961,61	0,00	Dostawa i montaz transformatora 20/0,5kv
080-775		24 859,79	8098,23	16 761,56	Moder.po.1 w bud.c-kd Barbara Mikolow
080-776		80 315,36	80315,36	0,00	Rozb.ob.budow.oraz wyk.m-c parking.GIG K-ce
080-777		3 911,33	0,00	3 911,33	Modern.miejsc parkingowych KD Barbara
080-778		171 470,45	171470,45	0,00	Moder.infrastr.lok.sieci komputerowej
080-779		2 716,20	2716,20	0,00	Modern.ukl.pomiar-rozliczeniowego GIG
080-780		36 918,59	36918,59	0,00	Dostawa i montaz klimatyz.w cctw,a,h6
080-781		7 896,96	7896,96	0,00	Modernizacja ogrzewania toalet w paw.ii
080-782		1 303,78	0,00	1 303,78	Modernizacja syst.parking.zewn.GIG K-ce
080-783		25 729,41	0,00	25 729,41	Przyg.terenu na potrzeby real.badan KD Barbara
080-785		10 920,32	0,00	10 920,32	Wykon.konstrukcji stalowej "wyspy"
081	19700,00	1 168 670,99	1162017,51	26 353,48	Zakupy inwestycyjne z zysku zakladu
082		1 362 762,36	0,00	1 362 762,36	EPOS system obserwacji plyty europejsk.
Razem	732 699,98	6 117 185,72	2 382 536,43	4 467 349,27	SRODKI TRWALE W BUDOWIE