

Załącznik nr 1 do uchwały nr 11/168/16/V
Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego
z dnia 22 lutego 2016 r.

**WARMIŃSKO-MAZURSKI
OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO
W OLSZTYNIE**

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2015-31.12.2015

SPIS TREŚCI

- I. Oświadczenie dyrektora jednostki
- II. Informacja dodatkowa – wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- III. Informacja dodatkowa – dodatkowe informacje i objaśnienia
- IV. Bilans
- V. Rachunek zysków i strat

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do art. 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Dyrektor Warmińsko-Mazurskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Olsztynie przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2015, na które składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 roku
- rachunek zysków i strat za okres 01.01-31.12.2015
- informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

.....
Kierownik jednostki

.....
Sporządzający sprawozdanie

II. INFORMACJA DODATKOWA

IIA. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe - sprawozdanie finansowe Warmińsko-Mazurskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Olsztynie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Przedmiotem działalności jednostki jest doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.

Klasyfikacja działalności podstawowej według PKD: 7022Z

Działalność gospodarcza prowadzona jest na podstawie ustawy z 22 października 2004 roku o jednostkach doradztwa rolniczego /Dz.U. z 2013 roku, nr 474/

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych – jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2015 roku i kończący się 31.12.2015 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

3. Porównywalność danych – niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2015 i 2014 jako rok porównawczy.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości – sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie rodzajowym.

W sprawozdaniu finansowym zdarzenia gospodarcze wykazywane są zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy z działalności za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

5.1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

5.1.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen zakupu, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne – oprogramowanie komputerów – amortyzowane są metodą liniową według stawki 50%

5.1.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo umarzane w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji, z zachowaniem zasad i stawek określonych w przepisach podatkowych przy zastosowaniu współczynnika 0,1.

5.1.3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia.

5.1.4. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

5.1.5. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

5.1.6. Rezerwy – nie tworzy się rezerw na świadczenia emerytalne, rentowe oraz urlopowe.

5.1.7. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie

wymaganej zapłaty. W całości są zobowiązaniami krótkoterminowymi o okresie zapłaty do 12-tu miesięcy.

5.2. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym – nie miały miejsca.

.....
Sporządzający sprawozdanie

.....
Kierownik jednostki

III. INFORMACJA DODATKOWA – DODATOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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

1.1. Zmiany w środkach trwałych

| | Grunty własne, w tym grunty w użytkowaniu wieczystym | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | razem |
|-----------------------------------|--|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------|
| Wartość brutto na początek okresu | 491.000 | 2.989.689,82 | 1.417.382,51 | 306.229,32 | 200.637,02 | 5.404.938,67 |
| Zwiększenia, w tym: | - | | | | | |
| - nabycie | | | | - | 6.137,70 | |
| Zmniejszenia, w tym: | - | 57.720,30 | 173.584,37 | - | 6.137,70 | 237.442,37 |
| - likwidacja | | - | | - | | |
| - sprzedaż | | - | 173.584,37 | - | 23.526,88 | 179.722,07 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 491.000 | - | 214.840,05 | - | 23.526,88 | 238.366,93 |
| | | 3.047.410,12 | 214.840,05 | 306.229,32 | - | 238.366,93 |
| | | | - | | 183.247,84 | - |
| | | | 1.376.126,83 | | | 5.404.014,11 |
| Umorzenie na początek okresu | - | 733.497,37 | 1.146.651,96 | 285.305,40 | 169.842,34 | 2.335.297,07 |
| Zwiększenia, w tym: | | | | | | |
| - umorzenia bieżące | | 9.676,80 | 19.179,24 | 2.324,88 | 2.514,03 | 33.694,95 |
| Zmniejszenia, w tym: | | 9.676,80 | 19.179,24 | 2.324,88 | 2.514,03 | 33.694,95 |
| - likwidacja | | - | | - | | |
| - sprzedaż | - | - | 19.179,24 | - | 23.526,88 | 238.366,93 |
| Umorzenie na koniec okresu | | - | 214.840,05 | - | | |

| | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|
| | | 743.174,17 | 214.840,05 - | 287.630,28 | 23.526,88 - | 238.366,93 - |
| | | | 950.991,15 | | 148.829,49 | 2.130.625,09 |
| Wartość księgowa netto | 491.000 | 2.304.235,95 | 425.135,68 | 18.599,04 | 34.418,35 | 3.273389,02 |

1.2. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

| | Oprogramowanie komputerów | Wortale internetowe | Razem |
|--|---------------------------|---------------------|-------------|
| Wartość brutto na początek okresu | 72.254,50 | 400.606,99 | 472.861,49 |
| Zwiększenia, w tym: | - | - | - |
| - nabycie | - | - | - |
| -przemieszczenie wewnętrzne | - | - | - |
| - inne | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - |
| - likwidacja | 72.254,50 | 400.606,99 | - |
| Wartość brutto na koniec okresu | | | 472.861,49 |
| Umorzenia na początek okresu | 72.254,50 | 400.606,99 | 472.861,49 |
| Zwiększenia, w tym: | - | - | - |
| - umorzenia bieżące | - | - | - |
| Zmniejszenia, w tym: | - | - | - |
| - likwidacja | 72.254,50 | 400.606,99 | - |
| Razem umorzenia na koniec okresu | | | 472.861,49 |
| Wartość księgowa netto na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.3. Zmiany w inwestycjach długoterminowych – nie występują

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – 491.000zł.

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.

4. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitału podstawowego, rezerwowego i aktualizacji wyceny

| | Kapitał podstawowy | Kapitał rezerwowy | Kapitał z aktualizacji wyceny |
|---------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------|
| Wartość na początek okresu | 1.807.142,45 | 1.094.644,46 | 285.650,46 |
| Zwiększenia | - | 40.947,41 | - |
| - przebieganie | - | 40.947,41 | - |
| Zmniejszenia | - | 240.363,35 | - |
| - przebieganie | - | 240.363,35 | - |
| Wartość na koniec okresu | 1.807.142,45 | 895.228,52 | 285.650,46 |

5. Dane o stanie rezerw według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym – nie występują.

6. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

| | |
|-------------------------|----------|
| Stan na początek okresu | 4.188,75 |
| zwiększenia | 2.194,11 |
| zmniejszenia | 4.188,75 |
| Stan na koniec okresu | 2.194,11 |

7. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty – pozycja zobowiązań długoterminowych nie występuje w sprawozdaniu.

8. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych – pozycja rozliczeń międzyokresowych po stronie aktywów wykazuje kwotę 80.671,89zł są to koszty roku 2016. Po stronie pasywów rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe wykazują kwotę 160.509,59zł – są to przychody 2016 roku, natomiast rozliczenia międzyokresowe długoterminowe stanowią 719.820,21zł i będą rozliczane w latach następnych, środki pochodzą z dotacji otrzymanych na wydatki inwestycyjne.

9. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie występują.

10. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie występują.

B. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

| | 2014 | 2015 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Sprzedaż usług | 4.134.067,83 | 3.654.298,29 |
| 2. Sprzedaż materiałów | - | - |
| 3. Sprzedaż towarów | - | - |
| 4. Sprzedaż produktów | - | - |
| 5. Inne przychody ze sprzedaży | - | - |
| RAZEM | 4.134.067,83 | 3.654.298,29 |

| | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| w tym: | | |
| Sprzedaż dla odbiorców krajowych | 4.134.067,83 | 3.654.298,29 |
| Sprzedaż eksportowa | - | - |

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie występują

3. Wysokość odpisów aktualizujących zapasy – nie występują.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.

5. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych - jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

| | 2015 |
|--|---------------------|
| ZYSK/STRATA brutto | 155.675,51 |
| Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów | 8.752.675,57 |
| - opłaty na PFRON | 5.419,00 |
| - amortyzacja | 21.582,27 |
| - nie wypłacone wynagrodzenie | 0,00 |
| - inne koszty (n.k.u.p.) | 18.355,80 |
| - koszty sfinansowane z dotacji | 8.707,318,50 |
| Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych | 9.010.836,13 |
| - otrzymane dotacje | 9.007.400,21 |

| | |
|--|-------------------|
| - inne przychody niepodatkowe | 3.435,92 |
| Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych | 299.998,55 |
| - otrzymane dotacje nie stanowiące przychodu w 2015 roku | 299.998,55 |
| Koszty podatkowe nie zaliczone do księgowych | 0,00 |
| Dochód podatkowy z działalności za 2015 rok | 197.513,50 |

7. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie wystąpiły.

C. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZGADNIEŃ OSOBOWYCH

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

| Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym |
|---|--|---|
| Ogółem, z tego: | 172 | 184 |
| - pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych) | 164 | 173 |
| - pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych) | 5 | 7 |
| - osoby korzystające z urlopów wychowawczych | 3 | 2 |

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – nie dotyczy

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty – nie dotyczy.

D. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. Informacje o znacznych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych

w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie występują.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie występują.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansowa i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym – nie występują.

E. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH

- nie dotyczy

F. INFORMACJA O POWAŻNYCH ZAGROŻENIACH DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

- nie dotyczy

Olsztyn, dnia.....

.....
.....
Sporządzający sprawozdanie
jednostki

Kierownik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
wariant porównawczy

| | Treść | 01.01-31.12.2014 | 01.01-31.12.2015 |
|----------|--|----------------------|----------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 11 620 867,23 | 12 366 616,79 |
| A.1 | przychody netto ze sprzedaży usług | 4 134 067,83 | 3 654 298,29 |
| A.1.1 | w tym sprzedaż na eksport | 0,00 | 0,00 |
| A.2 | zmiana stanu produktów | 0,00 | 0,00 |
| A.3 | koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0,00 | 0,00 |
| A.4 | przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| A.4.1 | w tym sprzedaż na eksport | 0,00 | 0,00 |
| A.5 | dotacje na finansowanie działalności operacyjnej | 7 486 799,40 | 8 712 318,50 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 11 878 189,72 | 12 215 044,42 |
| B.1 | amortyzacja | 34 300,80 | 36 248,79 |
| B.2 | zużycie materiałów i energii | 730 435,93 | 684 115,08 |
| B.2.1 | w tym energii | 130 730,69 | 129 328,77 |
| B.3 | usługi obce | 1 851 307,16 | 1 460 877,02 |
| B.3.1 | w tym zakupione w celu odsprzedaży | 0,00 | 0,00 |
| B.4 | podatki i opłaty | 51 165,53 | 23 002,29 |
| B.4.1 | w tym podatek akcyzowy i VAT | 29 795,77 | 7 372,93 |
| B.5 | wynagrodzenie | 7 072 332,49 | 7 794 450,19 |
| B.5.1 | w tym ze stosunku pracy | 6 883 555,81 | 7 632 716,25 |
| B.6 | ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 485 232,22 | 1 568 353,88 |
| B.6.1 | w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych | 1 143 412,35 | 1 237 772,39 |
| B.7 | pozostałe koszty rodzajowe | 653 415,59 | 647 997,17 |
| B.7.1 | w tym podróże służbowe | 564 856,17 | 580 379,35 |
| B.8 | wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C | Zysk/Strata ze sprzedaży | -257 322,49 | 151 572,37 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 26 666,48 | 20 769,92 |
| D.1 | zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 3 054,97 |
| D.2 | dotacje | 3 076,11 | 2 969,08 |
| D.3 | inne przychody operacyjne | 23 590,37 | 14 745,87 |
| D.3.1 | w tym rozwiązane rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 9 588,30 | 16 224,91 |
| E.1 | strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| E.2 | aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| E.3 | inne koszty operacyjne | 9 588,30 | 16 224,91 |
| E.3.1 | w tym rezerwy na przyszłe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| E.3.2 | w tym odpisane wierzytelności (z upadłości i układow) | 0,00 | 0,00 |
| F | Zysk/Strata z działalności operacyjnej | -240 244,31 | 156 117,38 |
| G | Przychody finansowe | 9 710,57 | 16 010,30 |
| G.1 | dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.1.1 | w tym od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| G.2 | odetki | 5 478,63 | 6 292,70 |
| G.2.1 | w tym od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| G.3 | zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| G.4 | aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| G.5 | inne | 4 231,94 | 9 717,60 |
| G.5.1 | w tym nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi | 0,00 | 0,00 |
| H | Koszty finansowe | 6 518,61 | 16 452,17 |
| H.1 | odsetki | 1 553,32 | 6 882,63 |
| H.1.1 | w tym od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| H.2 | strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| H.3 | aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| H.4 | inne | 4 965,29 | 9 569,54 |
| H.4.1 | w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi | 0,00 | 0,00 |
| I | Zysk/Strata z działalności gospodarczej | -237 052,35 | 155 675,51 |
| J | Zyski/Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K | Zysk/Strata brutto | -237 052,35 | 155 675,51 |
| L | Podatek dochodowy | 3 311,00 | 4 335,00 |
| L.1 | z tego część bieżąca | 3 311,00 | 4 335,00 |

| | | | |
|----------|---|--------------------|-------------------|
| L.2 | z tego część odroczone | 0,00 | 0,00 |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku | 0,00 | 0,00 |
| N | Zysk/Strata netto | -240 363,35 | 151 340,51 |

Warmińsko-Mazurski Ośrodek
Doradztwa Rolniczego w Olsztynie
ul. Jagiellońska 91, 10-356 Olsztyn
NIP: 7393452902
Regon 519653022

B I L A N S

sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.

| | Aktywa | 01.01.2015 | 31.12.2015 | | Pasywa | 01.01.2015 | 31.12.2015 |
|-------------|---|---------------------|---------------------|--------------|--|---------------------|---------------------|
| | | 1 | 2 | | | 1 | 2 |
| A. | Aktywa trwałe | 3 174 563,04 | 3 452 671,60 | A. | Kapitał (fundusz) własny | 2 988 021,43 | 3 139 300,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 807 142,45 | 1 807 142,45 |
| | 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | II. | Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | III. | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | V. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 285 650,46 | 285 650,46 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 3 174 563,04 | 3 452 671,60 | VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 1 094 644,46 | 895 607,09 |
| | 1. Środki trwałe | 3 099 525,04 | 3 300 718,62 | VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 40 947,41 | 40 947,41 |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 491 000,00 | 491 000,00 | VIII. | Zysk (strata) netto | - 240 363,35 | 151 300,00 |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 256 192,45 | 2 304 235,95 | IX. | Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 270 730,55 | 425 135,68 | B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 082 720,40 | 964 412,91 |
| | d) środki transportu | 20 923,92 | 18 599,04 | I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| | e) inne środki trwałe | 60 678,12 | 61 747,95 | | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Środki trwałe w budowie | 75 038,00 | 151 952,98 | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | | - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Investycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | 2. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | d) inne | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 430 307,97 | 84 300,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | 2. Wobec pozostałych jednostek | 401 441,84 | 59 300,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | a) kredyty i pożyczki | 200 000,00 | 200 000,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 121 264,11 | 41 000,00 |
| | 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | | - do 12 miesięcy | 121 264,11 | 41 000,00 |
| | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B. | Aktywa obrotowe | 896 178,79 | 651 397,26 | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zapasy | 22 587,43 | 11 244,75 | | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1. Materiały | 22 587,43 | 11 244,75 | | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 74 115,46 | 15 000,00 |
| | 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | | h) z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | | i) inne | 6 062,27 | 2 500,00 |
| | 4. Towary | 0,00 | 0,00 | IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 652 412,43 | 880 000,00 |
| | 5. Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 | | 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 114 327,36 | 63 983,02 | | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 652 412,43 | 880 000,00 |
| | 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | | - długoterminowe | 0,00 | 719 000,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | - krótkoterminowe | 652 412,43 | 160 000,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | 2. Należności od pozostałych jednostek | 114 327,36 | 63 983,02 | | | | |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 98 931,34 | 22 481,77 | | | | |
| | - do 12 miesięcy | 98 931,34 | 22 481,77 | | | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 5 941,02 | 32 593,25 | | | | |
| | c) inne | 9 455,00 | 8 908,00 | | | | |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | Investycje krótkoterminowe | 11 109,88 | 495 497,60 | | | | |
| | 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 11 109,88 | 495 497,60 | | | | |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 11 109,88 | 495 497,60 | | | | |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 11 109,88 | 495 497,60 | | | | |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 748 154,12 | 80 671,89 | | | | |

| | | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Aktywa razem | 4 070 741,83 | 4 104 068,86 | | Pasywa razem | 4 070 741,83 | 4 104 068,86 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|

Olsztyn, dnia

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)