

Uchwała Nr VII/125/11
Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego
z dnia 24 maja 2011 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Warmińsko-Mazurskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Olsztynie za okres 01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.

Na podstawie § 7 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2009 r. nr 223, poz. 1780) uchwała się, co następuje

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2010 r. – 31.12.2010 r. przedstawione przez Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Olsztynie.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Sejmiku Województwa
Warmińsko-Mazurskiego

Julian Osiecki

Załącznik do Uchwały Nr VII/125/11
Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego
z dnia 24 maja 2011 r.

WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO W OLSZTYNIE

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2010-31.12.2010

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 31.12.2010, na które składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2010 roku
- rachunek zysków i strat za okres 01.01-31.12.2010
- 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. Nr 251 poz.2507/

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych – jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2010 roku i kończący się 31.12.2010 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 2010 i 2009 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 trwale umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji, z zachowaniem zasad i stawek określonych w przepisach podatkowych.

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	1.690.923,13	1.176.475,65	441.741,39	271.026,59	4.071.166,76
Zwiększenia, w tym:	-	-	6.330,00	-	12.731,00	19.061,00
- nabycie	-	-	6.330,00	-	12.731,00	19.061,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	100.842,67	-	29.162,77	130.005,44
- likwidacja	-	-	100.842,67	-	29.162,77	130.005,64
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	491.000	1.690.923,13	1.081.962,98	441.741,39	254.594,82	3.960.222,32
Umorzenie na początek okresu	-	525.923,23	1.030.631,99	325.497,39	252.056,52	2.134.109,13
Zwiększenia, w tym:	-	52.924,32	50.412,03	23.248,80	8.417,55	135.002,70
- umorzenia bieżące	-	52.924,32	50.412,03	23.248,80	8.417,55	135.002,70
Zmniejszenia, w tym:	-	-	100.842,67	-	29.162,77	130.005,44
- likwidacja	-	-	100.842,67	-	29.162,77	130.005,44
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	578.847,55	980.201,35	348.746,19	231.311,30	2.139.106,39
Wartość księgowa netto	491.000	1.112.075,58	101.761,63	92.995,20	23.283,52	1.821.115,93

1.2. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Oprogramowanie komputerów	Razem
Wartość brutto na początek okresu	155.991,29	155.991,29
Zwiększenia, w tym:	-	-
- nabycie	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-
- inne	-	-
Zmniejszenia:	-	-
- likwidacja	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	155.991,29	155.991,29
Umorzenia na początek okresu	155.991,29	155.991,29
Zwiększenia, w tym:	-	-
- umorzenia bieżące	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-
- likwidacja	-	-
Razem umorzenia na koniec okresu	155.991,29	155.991,29
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00

1.3. Zmiany w inwestycjach długoterminowych – nie występują.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – 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	424.681,99	285.650,46
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	-
- przebieganie	-	-	-
Wartość na koniec okresu	1.807.142,45	424.681,99	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 – nie występują.

Stan na początek okresu	0,00
zwiększenia	34.218,58
zmniejszenia	0,00
Stan na koniec okresu	34.218,58

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 41.090,47zł są to koszty roku 2011. Po stronie pasywów rozliczenia międzyokresowe wykazują kwotę 31.628,79zł – są to przychody 2011 roku.

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

	2009	2009
1. Sprzedaż usług	3.727.287,51	5.571.738,51
2. Sprzedaż materiałów	-	-
3. Sprzedaż towarów	-	-
4. Sprzedaż produktów	-	-
5. Inne przychody ze sprzedaży	-	-
RAZEM	3.727.287,51	5.571.738,51
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	3.727.287,51	5.571.738,51
Sprzedaż eksportowa	-	-

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale – 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

	2010
ZYSK/STRATA brutto	1.122.267,15
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	7.738.425,08
- amortyzacja	125.628,05
- nie wypłacone wynagrodzenie	0,00
- inne koszty (n.k.u.p.)	24.523,79
- koszty sfinansowane z dotacji celowej	7.588.273,24
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	7.604.731,52
- dotacja podmiotowa, celowa	7.588.273,24
- otrzymane odszkodowania	16.458,28
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	
Koszty podatkowe nie zaliczone do księgowych	69.209,22
- składki ZUS za 2009 rok opłacone w 2010 roku	69.209,22
Dochód podatkowy z działalności za 2010 rok	1.186.751,49

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 ZGADNIENÍ 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:	198	193
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	182	182
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)	8	7
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych	8	4

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 ZDARZENÍ

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, finansową 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

.....
Kierownik jednostki

IV. BILANS - sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r.

	Aktywa		Pasywa	
	01-01-2010	31-12-2010	01-01-2010	31-12-2010
	1	2	1	2
A. Aktywa trwałe	1 969 898,19	1 917 249,37	A. Kapitał (fundusz) własny	2 664 808,58
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 807 142,45
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	285 650,46
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 969 898,19	1 917 249,37	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	424 681,99
1. Środki trwałe	1 969 898,19	1 917 249,37	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	491 000,00	491 000,00	VIII. Zysk (strata) netto	147 333,68
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 164 999,90	1 112 075,58	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	145 843,66	101 761,63	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	300 443,24
d) środki transportu	116 244,00	92 995,20	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00
e) inne środki trwałe	51 810,63	119 416,96	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	267 939,77
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		

	Aktywa	01-01-2010	31-12-2010		Pasywa	01-01-2010	31-12-2010
		1	2			1	2
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		b) inne	0,00	0,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		2. Wobec pozostałych jednostek	256 811,92	386 614,88
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	995 353,63	2 325 721,45		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I.	Zapasy	19 089,17	27 098,87		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	1. Materiały	19 089,17	27 098,87		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	44 017,11	110 292,90
	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	44 017,11	110 292,90
	3. Produkty gotowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	4. Towary	0,00	0,00		e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	110 139,60	1 541 398,60		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	212 794,81	260 454,13
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		i) inne	0,00	15 867,85
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		3. Fundusze specjalne	11 127,85	42 311,42
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		IV. Rozliczenia międzyokresowe	32 503,47	31 628,79
	b) inne	0,00	0,00		1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Należności od pozostałych jednostek	110 139,60	1 541 398,60		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	32 503,47	31 628,79
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	63 184,24	1 440 353,33		- długoterminowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	63 184,24	1 440 353,33		- krótkoterminowe	32 503,47	31 628,79
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	39 914,36	83 107,81				
	c) inne	7 041,00	17 937,46				
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				

	Aktywa	01-01-2010	31-12-2010		Pasywa	01-01-2010	31-12-2010
		1	2			1	2
III.	Inwestycje krótkoterminowe	852 096,83	716 133,51				
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	852 096,83	716 133,51				
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	260 000,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	260 000,00				
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	852 096,83	456 133,51				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	484 096,83	242 133,51				
	- inne środki pieniężne	368 000,00	214 000,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 028,03	41 090,47				
	Aktywa razem	2 965 251,82	4 242 970,82		Pasywa razem	2 965 251,82	4 242 970,82

Olsztyn, dnia 25.03.2011

.....

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
wariant porównawczy			
	Treść	01.01-31.12.09	01.01-31.12.2010
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	10 867 032,20	13 538 686,24
A.1	przychody netto ze sprzedaży usług	3 727 287,51	5 571 738,51
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	7 139 744,69	7 966 947,73
B	Koszty działalności operacyjnej	10 827 143,42	12 516 166,16
B.1	amortyzacja	191 326,57	174 096,34
B.2	zużycie materiałów i energii	642 131,90	769 916,00
B.2.1	w tym energii	128 876,00	137 728,12
B.3	usługi obce	1 075 299,94	1 754 376,67
B.3.1	w tym zakupione w celu odsprzedaży	0,00	0,00
B.4	podatki i opłaty	269 889,20	275 640,65
B.4.1	w tym podatek akcyzowy i VAT	145 215,56	149 995,00
B.5	wynagrodzenie	6 845 444,34	7 601 642,56
B.5.1	w tym ze stosunku pracy	5 279 186,09	5 719 923,74
B.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 315 493,26	1 404 277,97
B.6.1	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	953 622,11	1 053 580,05
B.7	pozostałe koszty rodzajowe	487 558,21	536 215,97
B.7.1	w tym podróże służbowe	428 493,65	467 965,97
B.8	wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk/Strata ze sprzedaży	39 888,78	1 022 520,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	99 626,66	134 010,76
D.1	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 750,00	0,00
D.2	dotacje	0,00	0,00
D.3	inne przychody operacyjne	93 876,66	134 010,76
D.3.1	w tym rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	12 134,65	25 960,37
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	12 134,65	25 960,37
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	127 380,79	1 130 570,47
G	Przychody finansowe	22 221,13	27 606,29
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	odsetki	19 260,11	27 606,29
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	2 961,02	
G.5.1	w tym nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	313,24	35 909,61
H.1	odsetki	313,24	587,30
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	0,00	35 322,31
H.4.1	w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0,00	0,00
I	Zysk/Strata z działalności gospodarczej	149 288,68	1 122 267,15
J	Zyski/Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk/Strata brutto	149 288,68	1 122 267,15

L	Podatek dochodowy	1 955,00	4 660,00
L.1	z tego część bieżąca	1 955,00	4 660,00
L.2	z tego część odroczone	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
N	Zysk/Strata netto	147 333,68	1 117 607,15