

Uchwała Nr XVI/308/12
Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego
z dnia 24 kwietnia 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2011 Warmińsko - Mazurskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Olsztynie

Na podstawie art. 18 pkt. 20 ustawy o samorządzie województwa z dnia 5 czerwca 1998 r. (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1590 z późn. zm.), w związku z § 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. Nr 223, poz. 1780) uchwała się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2011 r. Warmińsko-Mazurskiego Ośrodka 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

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

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2011-31.12.2011

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 31.12.2011, na które składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 roku
- rachunek zysków i strat za okres 01.01-31.12.2011
- 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.

DYREKTOR
Warmińsko-Mazurskiego
Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Olsztynie

.....
Kierownik jednostki

GEOWIDZYŃSKA
Getek

.....
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 01.01.2011 roku i kończący się 31.12.2011 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 2011 i 2010 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 umarzone w momencie przekazania do
użytkowania.

Środki trwałe umarzone 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.

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Gótek
.....
Sporządzający sprawozdanie

DYREKTOR

Warmińsko-Mazurskiego
Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Olsztynie

Zygmunt Kiersz
.....
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	1.081.962,98	441.741,39	254.594,82	3.960.222,32
Zwiększenia, w tym:	-	211.558,35	479.918,43	2.300,00	-	693.776,78
- nabycie	-	-	479.918,43	2.300,00	-	482.218,43
Zmniejszenia, w tym:	-	-	38.448,79	-	4.600,00	43.048,79
- likwidacja	-	-	38.448,79	-	4.600,00	43.048,79
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	491.000	1.902.481,48	1.523.432,62	444.041,39	249.994,82	4.610.950,31
Umorzenie na początek okresu	-	578.847,55	980.201,35	348.746,19	231.311,30	2.139.106,39
Zwiększenia, w tym:	-	56.891,07	77.316,54	24.004,50	9.710,98	167.923,09
- umorzenia bieżące	-	56.891,07	77.316,54	24.004,50	9.710,98	167.923,09
Zmniejszenia, w tym:	-	-	38.448,79	-	4.600,00	43.048,79
- likwidacja	-	-	38.448,79	-	4.600,00	43.048,79
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	635.738,62	1.019.069,10	372.750,69	236.422,28	2.263.980,69
Wartość księgowa netto	491.000	1.266.742,86	504.363,52	71.290,70	13.572,54	2.346.969,62

1.2. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Oprogramowanie komputerów	Wortale internetowe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	155.991,29	0,00	155.991,29
Zwiększenia, w tym:	-	400.606,99	400.606,99
- nabycie	-	400.606,99	400.606,99
-przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
- inne	-	-	-
Zmniejszenia:	-	-	-
- likwidacja	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	155.991,29	400.606,99	556.598,28
Umorzenia na początek okresu	155.991,29	0,00	155.991,29
Zwiększenia, w tym:	-	48.945,43	48.945,43
- umorzenia bieżące	-	48.945,43	48.945,43
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
- likwidacja	-	-	-
Razem umorzenia na koniec okresu	155.991,29	48.945,43	204.936,72
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	351.661,56	351.661,56

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	424.681,99	285.650,46
Zwiększenia	-	1.264.940,83	-
Zmniejszenia, w tym - przeksięgowanie	-	-	-
Wartość na koniec okresu	1.807.142,45	1.689.622,82	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	34.218,58
zwiększenia	576,24
zmniejszenia	23.643,65
Stan na koniec okresu	11.151,17

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 665.981,73zł są to koszty roku 2012. Po stronie pasywów rozliczenia międzyokresowe wykazują kwotę 1.413.707,74zł – są to przychody 2012 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

	2011	2010
1. Sprzedaż usług	4.488.138,79	5.571.738,51
2. Sprzedaż materiałów	-	-
3. Sprzedaż towarów	-	-
4. Sprzedaż produktów	-	-
5. Inne przychody ze sprzedaży	-	-
RAZEM	4.488.138,79	5.571.738,51
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	4.488.138,79	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

	2011
ZYSK/STRATA brutto	-638.809,08
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	7.778.609,61
- opłaty na PFRON	70.079,00
- amortyzacja	335.408,79
- nie wypłacone wynagrodzenie	0,00
- inne koszty (n.k.u.p.)	95.359,50
- koszty sfinansowane z dotacji	7.277.762,32
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	7.943.093,94
- otrzymane dotacje	7.938.735,33
- inne przychody niepodatkowe	4.358,61
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	402.242,85
- otrzymane dotacje nie stanowiące przychodu w 2011 roku	402.242,85
Koszty podatkowe nie zaliczone do księgowych	0,00
Dochód podatkowy z działalności za 2011 rok	-401.050,56

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:	193	198
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	179	182
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)	7	8
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych	7	8

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, 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 13.03.2012r.....

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Gelek

Sporządzający sprawozdanie

DYREKTOR
Warmińsko-Mazurskiego
Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Olsztynie
Zygmunt Kiersz
.....
Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant porównawczy

Treść		01.01-31.12.10	01.01-31.12.2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	13 538 686,24	12 024 831,27
A.1	przychody netto ze sprzedaży usług	5 571 738,51	4 488 138,79
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	7 966 947,73	7 536 492,48
B	Koszty działalności operacyjnej	12 516 166,16	12 761 055,36
B.1	amortyzacja	174 096,34	460 000,01
B.2	zużycie materiałów i energii	769 916,00	819 265,27
B.2.1	w tym energii	137 728,12	136 449,35
B.3	usługi obce	1 754 376,67	1 325 079,57
B.3.1	w tym zakupione w celu odsprzedaży	0,00	0,00
B.4	podatki i opłaty	275 640,65	268 649,32
B.4.1	w tym podatek akcyzowy i VAT	149 995,00	154 153,18
B.5	wynagrodzenie	7 601 642,56	7 818 842,33
B.5.1	w tym ze stosunku pracy	5 719 923,74	7 188 414,29
B.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 404 277,97	1 452 769,22
B.6.1	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	1 053 580,05	1 099 509,34
B.7	pozostałe koszty rodzajowe	536 215,97	616 449,64
B.7.1	w tym podróże służbowe	467 965,97	505 726,71
B.8	wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk/Strata ze sprzedaży	1 022 520,08	-736 424,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	134 010,76	105 787,34
D.1	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.2	dotacje	0,00	0,00
D.3	inne przychody operacyjne	134 010,76	105 787,34
D.3.1	w tym rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	25 960,37	35 176,59
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	25 960,37	35 176,59
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	1 130 570,47	-665 813,34
G	Przychody finansowe	27 606,29	48 387,46
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	27 606,29	17 421,76
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	0,00	30 965,70
G.5.1	w tym nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	35 909,61	21 383,20
H.1	odsetki	587,30	13 588,14
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	35 322,31	7 795,06
H.4.1	w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0,00	0,00
I	Zysk/Strata z działalności gospodarczej	1 122 267,15	-638 809,08
J	Zyski/Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk/Strata brutto	1 122 267,15	-638 809,08
L	Podatek dochodowy	4 660,00	53 014,00
L.1	z tego część bieżąca	4 660,00	53 014,00
L.2	z tego część odroczone	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
N	Zysk/Strata netto	1 117 607,15	-691 823,08

13.03.2012

GLÓWNA KSIĘGOWA

[Podpis]
 Anna Getek

DYREKTOR
 Warmińsko-Mazurskiego
 Ośrodka Doradztwa Rolniczego
 w Olsztynie

[Podpis]
 Zygmunt Kiersz

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r.

Aktywa	01-01-2011	31-12-2011	Pasywa	01-01-2011	31-12-2011
	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe	1 917 249,37	2 805 745,99	A. Kapitał (fundusz) własny	3 782 415,73	3 090 582,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	351 661,56	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 807 142,46	1 807 142,46
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	351 661,56	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. Rzeczne aktywa trwałe	1 917 249,37	2 454 084,33	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	424 681,99	1 689 622,82
1. Środki trwałe	1 917 249,37	2 448 314,99	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	147 333,88	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu)	491 000,00	491 000,00	VIII. Zysk (strata) netto	1 117 807,15	- 691 823,08
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 112 075,58	1 200 742,86	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	101 761,83	504 363,52	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	460 555,09	2 144 094,41
d) środki transportu	32 905,20	71 200,70	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	119 418,96	119 917,85	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	4 769,10	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	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne - prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	428 926,30	730 388,67
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	388 614,88	713 428,67
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 325 721,45	2 428 941,47	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	110 292,90	261 572,31
I. Zapasy	27 098,87	32 170,42	- do 12 miesięcy	110 292,90	261 572,31
1. Materiały	27 098,87	32 170,42	do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Polprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wokalowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	260 454,13	371 537,01
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wyprzedzeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 641 398,60	1 693 297,67	i) inne	15 487,85	80 320,55
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	42 311,42	16 956,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	31 628,79	1 413 707,74
do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	31 628,79	1 413 707,74
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 641 398,60	1 693 297,67	- krótkoterminowe	31 628,79	1 413 707,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1 440 363,33	1 638 263,12			
do 12 miesięcy	1 440 363,33	1 638 263,12			
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i odroczonego podatku dochodowego	83 107,81	38 308,55			
c) inne	17 027,46	15 626,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	716 133,51	37 491,65			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	716 133,51	37 491,65			
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	290 000,00	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	290 000,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	496 133,51	37 491,65			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	242 133,51	37 491,65			
- inne środki pieniężne	214 000,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 080,47	685 981,73			
Aktywa razem	4 242 970,82	5 234 687,06	Pasywa razem	4 242 970,82	5 234 687,06

Olsztyn, dnia

13.03.2012r

CELINA KŁOSZCZYŃSKA

Przewodnicząca Zarządu

Wojciech Belek

DYREKTOR
Warmińsko-Mazurskiego
Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Olsztynie

Zygmunt Kierns

Przewodniczący Zarządu