

**Uchwała Nr  
Sejmiku Województwa Opolskiego  
z dnia 2011 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Opolskiego  
Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Łosiuwie za 2010 r.**

Na podstawie art. 18 pkt 20 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1590 z późn. zm.) oraz § 7 ust. 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz. U. Nr 223, poz. 1780) oraz w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) Sejmik Województwa Opolskiego uchwala co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Łosiuwie za 2010 r.

**§ 2**

Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa Opolskiego.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego

Łosiów, ul. Główna 1

49-330 Łosiów

tel. 077/412 53 27, fax 077/412 53 68

NIP: 747-10-02-433

**Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego**

**w Łosiowie**

**Roczne sprawozdanie finansowe**  
**Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego**  
**w Łosiowie za 2010 rok**

**Główny Księgowy**

**OODR w Łosiowie**

**Stanisław Żabiński**

**Dyrektor**

**OODR w Łosiowie**

**Henryk Zamojski**

**Łosiów - 2011r.**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego ma swoją siedzibę w Łosiowie, przy ul. Głównej 1 w gminie Lewin Brzeski, powiat Brzeg, województwo opolskie.

Jednostka powstała na mocy ustawy z dnia 22 października 2004r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz.U. nr 251 poz. 2507 z 2004r.). Ustawa określiła, że Ośrodek jest państwową jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną, prowadzącą doradztwo rolnicze, obejmujące działania w zakresie rolnictwa, rozwoju wsi, rynków rolnych oraz wiejskiego gospodarstwa domowego. W 2009r. ustawą z dnia 23 stycznia 2009r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie (Dz. U. Nr 92 poz. 753) Ośrodek podlega Sejmikowi Województwa i na wykonywane zadania z zakresu doradztwa rolniczego, w tym na wynagrodzenia dla pracowników i utrzymanie jednostki oraz na wykonywanie zadań w tym zakresie otrzymuje z budżetu państwa dotacje celowe.

Zadaniem Ośrodka jest poprawa poziomu dochodów rolniczych oraz podnoszenie konkurencyjności rynkowej gospodarstw rolnych, wspieranie zrównoważonego rozwoju gospodarstw wiejskich, a także podnoszenie poziomu kwalifikacji zawodowych rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich. Jednostka doradztwa rolniczego realizuje zadania z zakresu doradztwa rolniczego nieodpłatnie. W ramach doradztwa, jednostka może odpłatnie wykonywać usługi: prowadzenie ksiąg rachunkowych, działalności promocyjnej gospodarstw rolnych, kursów kwalifikacyjnych, wydawnictw, poligrafii, laboratoryjną, hotelarską, gastronomiczną, gospodarke pasieczną, wynajem pomieszczeń, itp. Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego zgodnie z ustawą jest z dniem 01.08.2009r. samorządową jednostką prawną. W dniu 26 stycznia 2010r. uchwałą Nr XLI/415/2010 Sejmiku Województwa Opolskiego zatwierdzono statut Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego. Podjęto również uchwałę Nr XLI/416/2010 z tego samego dnia w sprawie zatwierdzenia Regulaminu OODR. Opolskiemu Ośrodkowi Doradztwa Rolniczego nadano Statut, który wszedł w życie z dniem podjęcia uchwały. Sposób prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego został określony Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 kwietnia 2005r. (Dz.U. Nr 76, poz. 665 z 2005r. z późniejszymi zmianami). Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009r. (Dz. U. Nr 223, poz. 1780 z 2009r.) określiło sposób prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2010r.

Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Łosiowie powstał z połączenia Wojewódzkiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego i Gospodarstwa Pomocniczego Wojewódzkiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Łosiowie. Decyzją (RR.IV.IS-7720-5/05) z dnia 27.06.2005r. Wojewoda Opolski stwierdził, że grunty stanowiące własność skarbu państwa posiadające KW Nr 34780 oraz budynki, budowle i inne urządzenia znajdujące się na tych gruntach stają się z mocy prawa z dniem 01 stycznia 2005r. nieodpłatnie własnością Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego, przy czym grunty są przedmiotem użytkowania wieczystego do 1 stycznia 2104 roku.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01 stycznia 2010r. do 31 grudnia 2010r. Zawiera dane w bilansie otwarcia za 2010r. oraz zakończenia roku 2010. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

### I.

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej; maszyny i urządzenia amortyzuje się metodą liniową.
2. Stany i rozchody objęte ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów wycenia się w cenach nabycia, jako ceny przeciętne-średnioważone.
3. Nie salduje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
4. Bilans sporządzony jest w wersji uproszczonej.
5. Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.

Stan faktyczny i prawny upoważnia do stwierdzenia, że jednostka jest zdolna do kontynuowania działalności.

### Dodatkowa informacja i objaśnienia

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych.

a) środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tytułu: nabycia aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenie z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem:	5838828,79	294954,48	-	6133783,27

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tytułu: nabycia aktualizacji, przemieszczenia, inne	Zmniejszenie z tytułu: sprzedaży aktualizacji, przemieszczenia, inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	3854734,94	-	105088,49	3959823,43

c) wartość gruntów użytkowych wieczyste

- na początek roku - 302.239,36
- na koniec roku - 302.239,36

2. Firma nie posiada nieamortyzowanych środków trwałych na podstawie umów

- najmu
- dzierżawy
- leasingu

3. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu własności budynków i budowli nie wystąpiła.

4. Informacja o kapitałach trwałych, zapasowych, rezerwowych. Ośrodek posiada kapitał w postaci funduszu statutowego w wysokości 2337242,94 zł.

5. Propozycja podziału zysku/straty netto za rok obrotowy proponuje się stratę pokryć z funduszu statutowego.

6. Ośrodek nie tworzy rezerw, ponieważ nie było takiej potrzeby.

7. Odpisy aktualizujące należności nie wystąpiły.

8. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

9. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku firmy nie wystąpiły.

11. Ośrodek nie udzielił zobowiązań warunkowych.

## II.

1. Przychody netto ze sprzedaży świadczonych usług – 2230364,02 zł.

Dotacja celowa – 4906000,00 zł. Przychody w 100% pochodziły z działalności krajowej.

2. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych i zapasów nie wystąpiły.

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego nastąpi do dnia 31 marca 2011r.

4. Informacja o kosztach rodzajowych – rachunek

<b>Wiersz</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok bieżący 2010</b>
	Koszty działalności operacyjnej	7787843,71
1.	Amortyzacja	173158,36
2.	Zużycie materiałów i energii	684433,67
3.	Usługi obce	546698,87
4.	Podatki i opłat, w tym: podatek akcyzowy	210032,68
5.	Wynagrodzenia	4672224,50
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	893725,86
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	607569,77
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-

5. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie – 357457,87 zł.

6. Zyski nadzwyczajne wystąpiły jako zdarzenia losowe.

**III.**

1. Przeciętne zatrudnienie w 2010r. wynosiło 128 etatów.
2. Przeciętne wynagrodzenie w 2010r. wynosiło 2525,00 zł/osobę i było wyższe o 59,19 zł niż w 2009r.
3. Osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Ośrodek nie udzielono żadnych pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze.

**IV.**

1. W latach ubiegłych nie miały miejsca znaczące zdarzenia.
2. Po dniu bilansowym również żadne znaczące zdarzenia nie nastąpiły.

**V.**

Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Łosiuwie powstał z połączenia WODR w Łosiuwie i Gospodarstwa Pomocniczego WODR w Łosiuwie.

**VI.**

Nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuacji działalności przez jednostkę.

## VII.

1. Brak do chwili obecnej jakichkolwiek informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
2. Źródłem danych jest ewidencja bilansowa oraz ewidencja pozabilansowa.

## VIII.

1. W Ośrodku nie występują zobowiązania przewidywane do uregulowania w roku następnym, na który sporządzany jest plan wynikający z decyzji podjętych w latach poprzednich.
2. Zobowiązania bieżące krótkoterminowe:
  - na początek roku – 81465,07 zł., w tym z tytułu dostaw i usług w wysokości 81465,07 zł., zaliczki na dostawy – 0,00zł., z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń 193181,97 zł., z tytułu wynagrodzeń – 0,00zł.
  - na koniec roku 170753,65 zł., w tym z tytułu dostaw i usług – 170753,65 zł., z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń – 448620,12 zł., z tytułu wynagrodzeń – 0,00zł.
3. Stan należności na początek roku wynosił – 15540,30 zł., na koniec roku – 586822,42 zł.
4. Stan środków pieniężnych na początek roku – 211207,45 zł., na koniec roku – 229389,02zł..
5. Planowana liczba zatrudnionych na pełne etaty – 128, wykonana – na 31.12.2010r. – 129 osób.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr inż. Stanisław Żabiński

DYREKTOR  
mgr inż. Henryk Zamojski



**PLAN FINANSOWY  
OPOLSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO**

Część A.

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2010r.	Wykonanie 2010r.
			w tysiącach zł	
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	X	<b>7894</b>	<b>8296</b>
1.	Dotacje z budżetu państwa	X	4906	4906
1.1	Podmiotowa	252-257		
1.2	Przedmiotowa	262		
1.3	Celowe	273,280-284	4906	4906
1.4	Rozwojowe oraz środki na finansowanie WPR	200		
1.5	Rozwojowe	620		
1.6	Na inwestycje i zakupy incest.	622		
2.	Środki otrzymane od pozostałych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych	246	987	1077
(..)	Poszczególne jednostki	X		
3.	Środki otrzymane z UE	X		
4.	Przychody finansowe	X	6	10
4.1	Dywidendy i udziały w zysku	X		
4.2	Odsetki	X	6	10
4.3	Inne	X		
5.	Przychody z działalności gosp.	X	1995	2303
6.	Pozostałe przychody	X		
6.1	w tym z budżetu państwa	X		
<b>II.</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	X	<b>7890</b>	<b>7809</b>
1.	Koszty wg rodzaju	X	7869	7788
1.1	Amortyzacja	472	187	173
1.2	Materiały i energia	421,426	694	684
1.3	Remonty	427		
1.4	Pozostałe usługi obce	X	540	547
1.5	Podatki i opłaty, z tego	X	215	210
1.5.1	Podatek akcyzowy i VAT	453,449	149	149
1.5.2	Podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	66	61
1.5.3	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452		
1.5.4	Opłaty urzędowe	451		
1.5.5	Wpłaty na PFRON	414		
1.6	Wynagrodzenia	401-410,417	4765	4672
1.6.1	Osobowe	401	4045	3878
1.6.2	Pozostałe	x	720	794
1.7	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		940	894
1.7.1	Składki na ubezpieczenia społ.	411	687	657
1.7.2	Składki na Fundusz Pracy	412	99	95
1.7.3	Składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń	x		



	Pracowniczych			
1.7.4	Świadczenia socjalne	X	154	142
1.7.5	Inne	X		
1.8	Pozostałe	X	528	608
2.	Koszty finansowe	X	21	21
2.1	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	X	21	20
2.2	Inne	X		1
3.	Pozostałe koszty	X		
<b>III.</b>	<b>WYNIK (zysk/strata)</b>	X	<b>4</b>	<b>487</b>
IV.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	X		
	Podatek dochodowy od osób prawnych		446	
V.	Wynik netto	X	4	487
VI.	Wydatki majątkowe		613,614	325
				357

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr inż. Stanisław Żabiński

DYREKTOR  
mgr inż. Henryk Zamojski

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31 grudnia 2009r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2010r.	Plan na dzień 31 grudnia 2011r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I.	AKTYWA	249	824	272
1.	AKTYWA TRWAŁE			
1.1.	Należności długoterminowe, w tym:			
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:			
	- jednostkom podsektora rządowego			
	- jednostkom podsektora samorządowego			
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych			
1.2.	Akcje i udziały			
2.	AKTYWA OBROTOWE	249	824	272
2.1.	Zapasy	22	8	12
2.2.	Środki pieniężne	211	229	200
2.3.	Należności krótkoterminowe, w tym:	16	587	60
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:			
	- jednostkom podsektora rządowego			
	- jednostkom podsektora samorządowego			
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych			
2.4.	Akcje i udziały			
II.	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej	299	471	250
1.	Papiery wartościowe			
2.	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	299	300	250
	- jednostek podsektora rządowego			
	- jednostek podsektora samorządowego			
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych		300	250
3.	Depozyty			
4.	Zobowiązania wymagalne		171	
III.	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	134	129	120

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Stanisław Żabiński

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Zamojski

## Analiza ekonomiczna planu i jego wykonania

Analizując wykonanie planu finansowego za rok 2010 należy stwierdzić, że w porównaniu z założonym planem przychodów ogółem przychody zostały wykonane w 105,09% i składały się z następujących pozycji: dotacja celowa z budżetu państwa wykonana w 100,00%, środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych wyniosły 109,19% i były wyższe od planowanych o 90,00 tys. zł. Przychody finansowe osiągnięto wyższe od planowanych o 66,67%, przychody z działalności gospodarczej wyższe od planowanych o 15,44% i osiągnęły wartość 2303,00 tys. zł. Razem przychody osiągnęły kwotę 8296 tys. złotych.

Koszty ogółem wyniosły 7809 i stanowi to 98,97 % planu rocznego, przy czym były niższe od zaplanowanych w amortyzacji, zużyciu materiałów i energii, podatkach i opłatach, wynagrodzeniach, ubezpieczeniach społecznych i innych świadczeniach, natomiast koszty finansowe zostały wykonane w 100,00%. Wyższe od zaplanowanych uzyskano w pozostałych usługach obcych, były wyższe od zaplanowanych o 1,30% oraz pozostałych o 15,15% na co miała wpływ uzyskana zapłata rolnikom w miesiącu grudniu w wysokości 90,00 tys. zł. otrzymana od Instytutu Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej – Państwowego Instytutu Badawczego w Warszawie.

Porównując wykonanie planu w 2010r. do wykonania planu w 2009r. należy stwierdzić, że nastąpiło jego przekroczenie o 21,34%, przy czym dotacja z budżetu państwa wzrosła o 13,04%. O 14,82% wzrosło wykonanie środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych. Najwyższy wzrost o 60,15% zanotowały przychody z działalności gospodarczej.

Koszty ogółem w porównaniu z rokiem 2009 wzrosły o 9,50%, przy czym najwyższy wzrost nastąpił w podatkach i opłatach, w tym VAT oraz usługach obcych i pozostałych kosztach.

Porównując strukturę przychodów należy stwierdzić, że w roku 2009 udział dotacji z budżetu państwa wynosił 63,48%, w 2010r. 59,14%. Zmniejszył się udział środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z 13,72% do 12,98%. Znacznie w strukturze wzrosły aż o 7,73% przychody z działalności gospodarczej.

W strukturze kosztów największy udział miały płace, osiągnęły 62,31% w 2009r., w 2010 zmniejszyły się do 59,78%. Zmniejszył się udział ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń oraz udział materiałów i energii, wzrósł udział pozostałych usług oraz podatków.

Osiągnięto zysk w wysokości 487,00 tys. zł, który zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009r. (Dz. U. z 2009r., Nr 223 poz. 1780) będzie w całości przeznaczony na fundusz statutowy.

Również w 2010r. wydatki majątkowe wyniosły 357 tys. zł i przekroczyły zaplanowane o 9,54%. Pozwoliło to na modernizację drugiego piętra posiadanego pałacu oraz zasilanie energetyczne wszystkich obiektów Ośrodka.

Analiza osiągniętych przychodów i poniesionych kosztów oraz poniesionych nakładów inwestycyjnych pozwala stwierdzić, że Ośrodek w 2010r. po raz pierwszy od 2005r. osiągnął tak znaczny dodatni wynik finansowy.

Kierownictwo jednostki oświadcza zatem, że jednostka prowadzi nadal i prowadzić będzie działalność statutową i nie zamierza ograniczać swej aktywności gospodarczej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Stanisław Żabiński

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Zamojski



**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)**

Wiersz	Wyszczególnienie	Rok 2009	Rok 2010
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:</b>	1437894,21	2230364,02
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1437894,21	2230364,02
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wart. dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	7131494,93	7787843,71
I.	Amortyzacja	114770,19	173158,36
II.	Zużycie materiałów i energii	678638,19	684433,67
III.	Usługi obce	406070,02	546698,87
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	147503,47	210032,68
	-podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	4446960,15	4672224,50
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	884243,75	893725,86
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	453309,16	607569,77
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-5693600,72	-5557479,69
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	5383078,98	6055910,90
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17445,90	
II.	Dotacje	5365408,08	
III.	Inne przychody operacyjne	225,00	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		1220,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		1220,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-310521,74	497211,21
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	12127,02	9842,68
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	-od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:		9842,68
	- od jednostek powiązanych	12127,02	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	5811,73	19637,44
I.	Odsetki, w tym:	5772,58	
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	39,15	
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	-304206,45	487416,45
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	3317,66	0,02

I.	Zyski nadzwyczajne	3737,66	0,02
II.	Straty nadzwyczajne	420,00	
K.	Zysk (strata) brutto 1±J	-300888,79	487416,47
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-300888,79	487416,47

Data sporządzenia: 30.03.2011 .....

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Stanisław Żabiński

DYREKTOR  
Zatwierdził

mgr inż. Henryk Łamojski

**Bilans na dzień 31.12.2010r.**

**AKTYWA**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2009	Rok bieżący 2010
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	2000359,80	2258029,18
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	4804,50	4804,50
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4804,50	4804,50
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1995555,30	2253224,68
1.	Środki trwałe	1995555,30	2185421,29
	a) grunty	302239,36	302239,36
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1374265,82	1735740,21
	c) urządzenia techniczne i maszyny	307588,67	121717,87
	d) środki transportu		8811,47
	e) inne środki trwałe	11461,45	16912,38
2.	Środki trwałe w budowie		67803,39
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	532263,76	1060060,00
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	21644,66	7965,87
1.	Materiały	21644,66	
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		7965,87
5.	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	266493,46	814363,69
1.	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 m-cy		
	- powyżej 12 m-cy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	266493,46	814363,69
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	15540,30	586822,42



	- do 12 m-cy	15540,30	586822,42
	- powyżej 12 m-cy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	217445,11	193181,97
	c) inne	33508,05	34359,30
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	211207,45	229389,02
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	211207,45	229389,02
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	211207,45	229389,02
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	211207,45	229389,02
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	32918,19	8341,42
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>2532623,56</b>	<b>3318089,18</b>

## Pasywa

Lp.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2009	Rok bieżący 2010
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1849826,47	2337242,94
<b>I.</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	2150715,26	1849826,47
<b>II.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz zapasowy)</b>		
<b>V.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-300888,79	487416,47
<b>IX.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		980846,24
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		1506,70
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy		1506,70
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		1506,70
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c)inne zobowiązania finansowe		
	d)inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	682797,09	979339,54
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
	- do 12 m-cy		
	- powyżej 12 m-cy		
	b)inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	662691,66	960955,58
	a) kredyty i pożyczki	298869,75	299688,65
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c)inne zobowiązania finansowe		
	d)z tytułu dostaw i usług	81465,07	170753,65
	- do 12 m-cy		170753,65
	-powyżej 12 m-cy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		23047,71
	f)zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	263253,02	448620,12

	<i>h) z tytułu wynagrodzeń</i>	19103,82	18845,45
	<i>i) inne</i>		
3.	Fundusze specjalne	20105,43	18383,96
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>2532623,56</b>	<b>3318089,18</b>

Data sporządzenia ..... *30.03.2011*

Sporządził: **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*P*  
mgr inż. Stanisław Żabiński

**DYREKTOR**

Zatwierdził:  
mgr inż. Henryk Zamojski