

**Informacja o sytuacji ekonomiczno-finansowej
Centralnego Muzeum Jeńców Wojennych w Łambinowicach-Opolu za rok 2012**

Informację sporządzono na podstawie sprawozdania finansowego Jednostki, na które składa się: bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa, według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. W informacji przedstawiono wskaźniki wyników finansowych uzyskanych przez jednostkę oraz jej sytuację finansową w ujęciu porównawczym do poprzedniego okresu sprawozdawczego.

Centralne Muzeum Jeńców działa w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r., o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. Nr 0, poz. 406), w której określono, że działalność kulturalna polega na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury. Muzeum realizuje swoje cele poprzez: gromadzenie, przechowywanie, zabezpieczanie i konserwację muzealiów, urządzenie wystaw, prowadzenie działalności edukacyjnej, udostępnianie zbiorów, zapewnienie właściwych warunków do zwiedzania i korzystania ze zbiorów, organizowanie różnorodnych form rozwoju kulturalnego.

Zasady gospodarki finansowej Muzeum określa rozdz. 3 Ustawy, w tym:

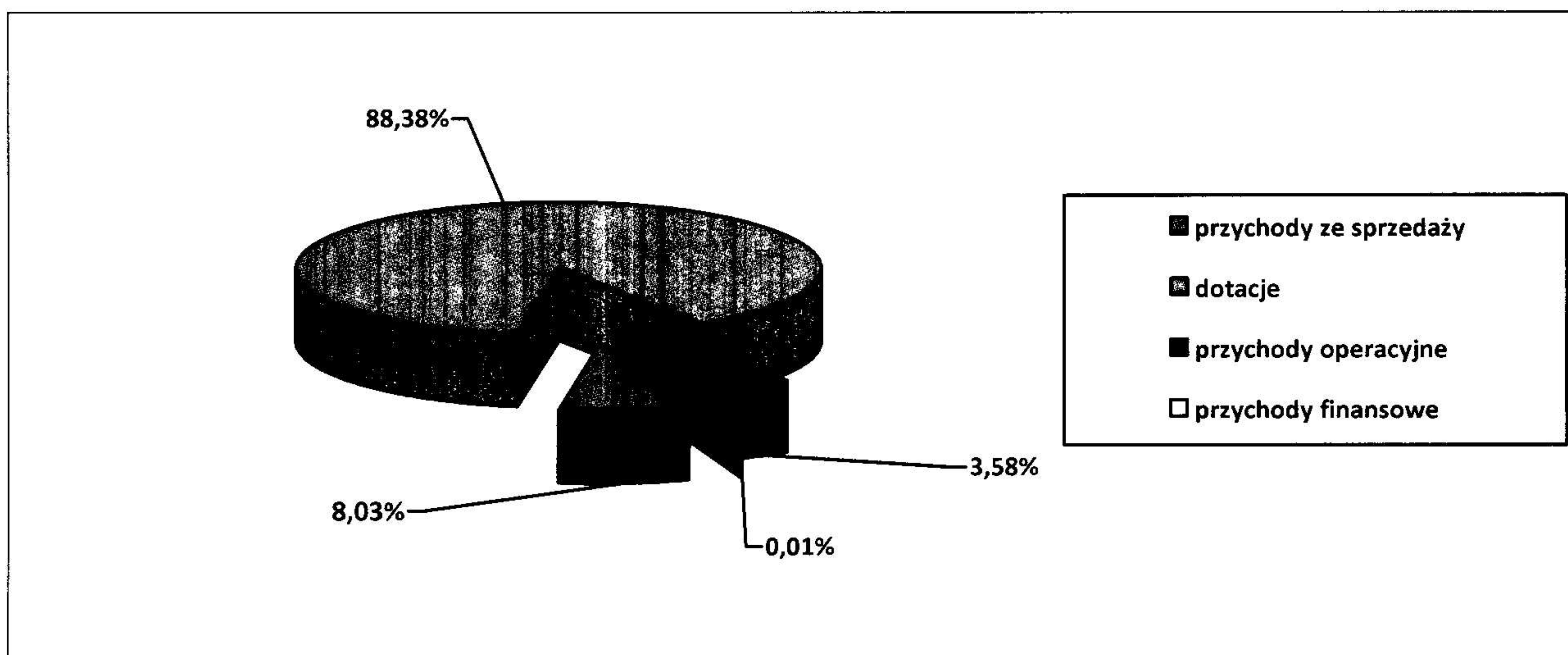
1. Instytucja gospodaruje samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania.
2. Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy ustalony przez dyrektora, **z zachowaniem wysokości dotacji organizatora.**
3. Przychodami instytucji są:
 - a) przychody z prowadzonej działalności, w tym ze sprzedaży składników majątku ruchomego oraz najmu i dzierżawy składników majątkowych,
 - b) dotacje podmiotowe i celowe z budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego,
 - c) środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.
4. Wysokość rocznej dotacji na działalność instytucji kultury ustala organizator.
5. Instytucja pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskiwanych przychodów.

I Informacje o podstawowych wielkościach ekonomicznych za rok 2012.

1. Przychody

Przychody ogółem Muzeum w 2012 r. wyniosły 1 795,4 tys. zł i były niższe od przychodów w roku 2011 o 15,5 %, w tym:

- przychody ze sprzedaży wyniosły 144,3 tys. zł i były niższe o 18,3% od roku ubiegłego,
- uzyskane dotacje wyniosły 1 586,8 tys. zł i były niższe od dotacji uzyskanych w roku ubiegłym o 15 %,
- przychody operacyjne wyniosły 64,3 tys. zł i były niższe o 21,4% od roku ubiegłego,
- przychody finansowe wyniosły 0,03 tys. zł i były niższe o 89% od przychodów roku ubiegłego.



Rysunek 1. Struktura rodzajowa przychodów w 2012 r.

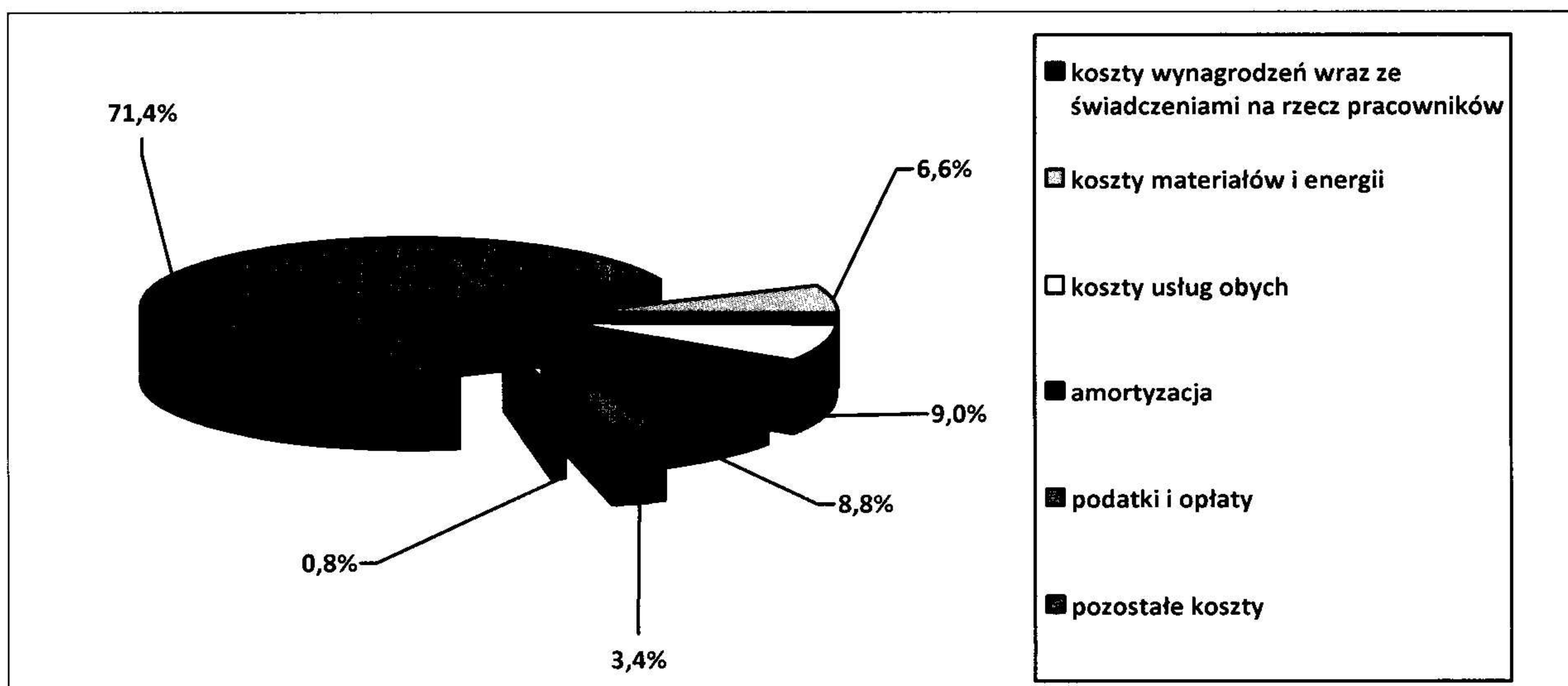
2. Koszty

Koszty ogółem poniesione przez Muzeum w 2012 r. wyniosły 1 794,9 tys. zł i były niższe od kosztów z roku 2011 o 19,2%, w tym:

- koszty działalności operacyjnej wyniosły 1 791,2 tys. zł.

Analiza porównawcza wskaźników kosztów działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	2011		Rok 2012		Dynamika (%)
	(tys. zł)	Struktura (%)	(tys. zł)	Struktura (%)	
koszty wynagrodzeń ze świadczeniami dla pracowników	1 386,4	62,5	1 278,6	71,4	92,2
koszty materiałów i energii	112,9	5,1	117,9	6,6	104,4
koszty usług obcych	442,1	19,9	161,5	9,0	36,5
amortyzacja	162,9	7,4	156,9	8,8	96,3
podatki i opłaty	92,5	4,2	61,5	3,4	66,5
pozostałe koszty	20,5	0,9	14,8	0,8	72,2



Rysunek 2. Struktura rodzajowa kosztów w 2012 r.

3. Wynik finansowy

Muzeum zamknęło rok zyskiem w wysokości 0,4 tys. zł (w 2011 r. strata 95,9 tys. zł).

4. Płynność finansowa

Stan środków pieniężnych uległ znacznemu zwiększeniu z kwoty 2,8 tys. zł na koniec roku 2011 do kwoty 134 tys. zł na koniec roku 2012. Wskaźnik bieżącej płynności ukształtował się na poziomie 7.5., optymalna wartość wynosi 2. Wskaźnik szybkiej płynności wyniósł 5.3. – jest to wskaźnik szybkości spłaty zobowiązań, którego optymalna wartość wynosi 1. Poziom obu wskaźników oscylował znacznie powyżej poziomu określany jako prawidłowy, co świadczy o nieefektywnym zarządzaniu środkami pieniężnymi poprzez przechowywanie zbyt dużych środków finansowych, utrzymywanie nadmiernych zapasów lub o trudnościach w ściąganiu należności.

5. Aktywa

Aktywa Muzeum na koniec 2012 roku wyniosły 3 644,2 tys. zł i odnotowano nieznaczny wzrost wartości w stosunku do roku 2011 o 1,7%. Ogólna wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych uległa zmniejszeniu o 1,3%, w tym głównie grunty o 5,6% oraz środki transportu o 37,6%, przy jednoczesnym wzroście wartości urządzeń technicznych i maszyn o 140,9% oraz innych środków trwałych o 46,1%. W grupie majątku obrotowego odnotowano wzrost w porównaniu do roku poprzedniego o 58,1%, tytułem znacznego wzrostu środków pieniężnych z kwoty 2,8 tys. zł na koniec roku 2011 do kwoty 134 tys. zł na koniec roku 2012 oraz należności krótkoterminowych o 24,6%.

6. Pasywa

W pasywach bilansu znacznemu zwiększeniu uległa wartość zobowiązań i rezerw na zobowiązania o 201%, głównie tytułem zwiększenia rozliczeń międzyokresowych z wartości 0 zł w roku 2011 do 63,8 tys. zł na koniec 2012 roku. W porównaniu do roku 2011 odnotowano również wzrost wartości zobowiązań krótkoterminowych o 12,9% głównie z tytułu dostaw i usług o 48% oraz funduszy specjalnych o 10,9%. Udział kapitału własnego w finansowaniu majątku Jednostki wyniósł 97,2%, w stosunku do ogólnej sumy aktywów (w roku 2011 – 99%).

7. Zatrudnienie i wynagrodzenie

Średnie zatrudnienie w 2012 roku wyniosło 30,8 etatów (w 2011 r. 31,4 etatów). Przeciętne wynagrodzenie miesięczne z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw z uwzględnieniem umów zleceń i honorariów wyniosło 2 584 zł. W roku 2012 nie przeprowadzono podwyżek płac.

Wyszczególnienie	Centralne Muzeum Jeńców Wojennych w Opolu Łambinowicach	
	etaty	wynagrodzenie
Wynagrodzenie brutto (z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, uwzględniając honoraria i umowy zlecenia)	2 584	
w tym:		
Dyrekcja (Dyrektor, Z-ca Dyrektora, Gł. Księgowa)	3,0	5 183
Pracownicy administracji	6,8	2 331
Pracownicy merytoryczni	13,5	2 393
Pracownicy obsługi	7,5	2 116
Ogółem przeciętna liczba zatrudnionych w etatach przeliczeniowych	30,8	
Podwyżka wynagrodzeń w 2012 r.	0%	

II Wnioski

Analiza przedstawionych powyżej informacji wskazuje, że sytuacja finansowa Muzeum jest stabilna. Jednostka zamknęła rok zyskiem na poziomie 0,4 tys. zł (w roku 2011 strata na poziomie 95,9 tys. zł). Spadkowi uzyskanych w roku 2012 przychodów o 15,5%, towarzyszyło ograniczenie poniesionych kosztów o 19,2%. Wskaźniki płynności finansowej utrzymały się na poziomie wyższym od określanego jako prawidłowy, co oznacza nieefektywne zarządzanie gospodarką finansową poprzez przechowywanie zbyt dużych środków finansowych.

Pomimo występujących odchyłeń badanych wskaźników ekonomiczno – finansowych za rok 2012, kontynuacja działalności Muzeum w roku 2013 nie jest zagrożona. Niezbędne jest natomiast podjęcie przez Dyrektora Jednostki działań zmierzających do efektywnego gospodarowania środkami finansowymi oraz utrzymanie właściwych poziomów wskaźników, w tym głównie wskaźników płynności.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
CENTRALNEGO MUZEUM JEŃCÓW WOJENNYCH W ŁAMBINOWICACH-OPOLU

45-017 OPOLE, ul. MINORYTÓW 3
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku

1. Nazwa i siedziba jednostki: Centralne Muzeum Jeńców Wojennych w Łambinowicach-Opolu, 45-017 Opole, ul. Minorytów 3, wpisane jest do Rejestru Wojewódzkich Samorządowych Instytucji Kultury pod nr RIK 4/2000 z dnia 01.01.1999 r. przez Zarząd Województwa Opolskiego.
2. Jednostka realizuje cele określone w ustawie o muzeach poprzez: gromadzenie, przechowywanie, konserwowanie, naukowe opracowanie i udostępnianie dowodów, zbiorów i materiałów dotyczących zbrodni popełnionych na polskich jeńcach wojennych i innych narodowości w latach 1939 -1945, systemu hitlerowskich i stalinowskich obozów dla polskich jeńców wojennych w Europie oraz jeńców innych narodowości osadzonych w hitlerowskich i stalinowskich obozach jenieckich na terytorium Polski, form walki i życia obozowego, losów polskich jeńców wojennych i osób internowanych, a także historii Obozu Pracy w Łambinowicach w okresie od 1945 -1946.
3. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku.
5. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, gdyż jednostka nie posiada jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego, gdyż nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w dotychczasowym zakresie.
7. Jednostka przyjęła zasady (politykę) rachunkowości, które przyjmują, że:
 - a) rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy i wchodzące w jego skład okresy miesięczne do sumowania zapisów kont księgi głównej i ksiąg pomocniczych,
 - b) aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:
 - aktywa trwałe – wycena według ceny nabycia pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu utraty wartości,
 - rzeczowe składniki majątku obrotowego – według cen nabycia w odniesieniu do materiałów i towarów oraz według kosztu wytworzenia dla wyrobów gotowych nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy,
 - należności w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące,
 - zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
 - rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - fundusze własne oraz pozostałe składniki – według wartości nominalnej,

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego
Centralnego Muzeum Jeńców Wojennych w Łambinowicach-Opolu
45-017 Opole, ul. Minorytów 3
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku

DZIAŁ I

1. Aktywa trwałe

a) środki trwałe brutto – wartość początkowa:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	38 266,80	0,00	0,00	38 266,80
2.	Budynki i budowle	4 246 609,69	0,00	0,00	4 246 609,69
3.	Maszyny i urządzenia	113 802,73	68 795,86	0,00	182 598,59
4.	Środki transportu	204 849,86	0,00	6 850,00	197 999,86
5.	Pozostałe środki trwałe	410 117,29	10 791,66	2 952,60	417 956,35
6.	Zbiory biblioteczne	121 461,67	1 897,91	0,00	123 359,58
7.	Dzieła sztuki i eksponaty muzealne	67 256,75	35 559,00	0,00	102 315,75
	Razem:	5 202 364,79	117 044,43	9 802,60	5 309 606,62

b) umorzenie środków trwałych:

L.p.	Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia - amortyzacja	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	3 826,70	1 913,28	0,00	5 739,98
2.	Budynki i lokale	1 071 583,43	106 164,96	0,00	1 177 748,39
3.	Maszyny i urządzenia	72 666,23	10 831,00	0,00	83 497,23
4.	Środki transportu	127 940,21	28 952,84	6 850,00	150 043,05
5.	Pozostałe środki trwałe	403 086,09	12 103,26	2 952,60	412 236,75
6.	Zbiory biblioteczne	121 461,67	1 897,91	0,00	123 359,58
	Razem:	1 800 564,33	161 863,25	9 802,60	1 952 624,98

Dzieła sztuki i eksponaty muzealne nie podlegają umorzeniu.

c) wartości niematerialne i prawne:

Rodzaj WNiP	Wartość początkowa				Umorzenie				
	L.p.	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Programy komputerowe		3 798,47	0,00	0,00	3 798,47	3 798,47	0,00	0,00	3 798,47
Razem:		3 798,47	0,00	0,00	3 798,47	3 798,47	0,0	0,00	3 798,47

- RMP majątku trwałego- krótkoterminowe	0,00	19 144,50
- RMP majątku trwałego długoter- minowe	0,00	44 670,36

W bilansie Aktywa B.IV „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe” ujęto czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 8 488,89 zł, podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie w kwocie 1 207,55 zł i podatek VAT do rozliczenia z Urzędem Skarbowym w kwocie 35 998,54 zł (korekta za 2012 r.)
Natomiast w Pasywach B.IV „Rozliczenia międzyokresowe” ujęto krótko- i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe majątku trwałego w kwocie 63 814,86 zł (krótkoterminowe – 19 144,50 zł, długoterminowe – 44 670,36 zł).

7. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku – nie występują.

8. Zobowiązania warunkowe – nie występują.

9. Należności warunkowe – nie występują.

DZIAŁ II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży:

L.p.	Przychody ze sprzedaży netto	Na początek roku		Na koniec roku	
		Sprzedaż krajo- wa	Sprzedaż poza kraj	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż poza kraj
1.	Produkty	7 818,73	1 431,99	55 655,38	1 466,67
2.	Usługi	158 734,49	6 829,83	93 477,60	4 473,98
3.	Towary	0,00	0,00	96,68	0,00
	Razem:	166 553,22	8 261,82	149 229,66	5 940,65
	Ogółem:	174 815,04		155 170,31	

2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne – nie występują.

3. Składniki majątku, które utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność (art. 35 ust. 3 pkt. 1 ustawy) – nie występują.

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

5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub fizycznych od wyniku finansowego brutto:

	Przychody za rok 2012	Wartość
A1	przychody bilansowe niżej wymienione	1 806 324,67
1)	przychody ze sprzedaży działalności kulturalnej	155 073,63
2)	przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	96,68
3)	dotacje od organizatora oraz inne dotacje	1 586 804,00
4)	pozostałe przychody operacyjne	64 321,74
5)	przychody finansowe	28,62
A2	przychody bilansowe niestanowiące przychodów podatkowych na podstawie art. 12 pdoop	45 268,68

DZIAŁ IV

Informacje o zatrudnieniu na dzień 31.12.2012 r.

Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty:

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba w roku poprzednim	Przeciętna liczba w roku bieżącym
Ogółem zatrudnienie, w tym:	32,13	30,77
-dyrekcja	2,00	3,00
-pracownicy merytoryczni	15,33	13,27
-pracownicy administracji	6,63	6,75
-pracownicy obsługi	7,50	7,50
-uczniowie	0,00	0,00
-osoby na urloпах wychowawczych	0,67	0,25

Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym zwiększono o 0,67 etatu. Nie ujęto etatu pracownicy przebywającej na urlopie wychowawczym przez okres ośmiu miesięcy. Ponadto dokonano przesunięcia w roku bieżącym o etat pomiędzy dyrekcją – zwiększenie, a pracownikami administracji – zmniejszenie.

Wynagrodzenie należne dla biegłego rewidenta za rok obrotowy za badanie rocznego sprawozdania finansowego – nie występuje.

Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu Spółki z o.o. – nie dotyczy.

Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z o.o. – nie dotyczy.

Informacje o transakcjach z członkami Zarządu i organów nadzorczych Spółek z o.o. – nie dotyczy.

DZIAŁ V

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat – nie występują.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie występują.

Charakterystyka dokonanych zmian w stosunku do poprzedniego roku obrotowego dotyczących sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz ich wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki, a także jej wynik finansowy i rentowność – nie występują.

DZIAŁ VI

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych – nie występują.

Informacje o spółkach zależnych i stowarzyszonych – nie występują.

Opole, 27 marca 2013 r.

Główny Księgowy

Czestawa Szpicyńska
.....
mgr Czestawa Szpicyńska.....

Imię i nazwisko osoby sporządzającej

DYREKTOR

Recka-Wasielewska
.....
dr Violetta Rezler-Wasielewska

Kierownik jednostki

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.731.091,86	2.043.535,14
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	155.073,63	174.815,04
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	-10.882,45	1.765,11
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	96,68	0,00
V	Dotacje	1.586.804,00	1.866.954,99
	1 podmiotowe	1.517.216,00	1.788.955,00
	2 budżetowe - celowe	69.588,00	77.999,99
VI	Dotacje unijne	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1.791.241,89	2.217.288,74
I	Amortyzacja	156.882,25	162.883,80
II	Zużycie materiałów i energii	117.892,24	112.991,42
III	Usługi obce	161.485,48	442.081,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	61.546,53	92.522,08
	-(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1.056.914,72	1.152.875,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	221.743,08	233.481,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14.750,30	20.452,77
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27,29	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-60.150,03	-173.753,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	64.321,74	81.783,55
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1.740,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	62.581,74	81.783,55
E	Pozostałe koszty operacyjne	3.399,29	3.873,68
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3.399,29	3.873,68
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	772,42	-95.843,73
G	Przychody finansowe	28,62	255,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	28,62	255,08
	-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	358,40	360,08
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	-(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	358,40	360,08
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	442,64	-95.948,73
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	442,64	-95.948,73
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	442,64	-95.948,73

Główny Księgowy

B Sz
mgr Czesława Szpachyńska

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Opole, 27 marca 2013 r.

DYREKTOR

Roch Wasicles
dr Violetta Rezier-Wasicleska

.....
Podpis kierownika jednostki

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Na koniec ub. roku 2011-12-31
A	Aktywa trwałe	3.356.981,64	3.401.800,46
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3.356.981,64	3.401.800,46
1	Środki trwałe	3.356.981,64	3.401.800,46
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	32.526,82	34.440,10
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.068.861,30	3.175.026,26
c)	urządzenia techniczne i maszyny	99.101,36	41.136,50
d)	środki transportu	47.956,81	76.909,65
e)	inne środki trwałe	108.535,35	74.287,95
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	287.169,02	181.623,27
I	Zapasy	64.085,66	73.756,46
1	Materiały	9.103,90	6.984,59
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	53.333,14	65.881,07
4	Towary	1.648,62	890,80
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	43.361,00	34.791,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	43.361,00	34.791,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	11.419,00	4.970,00
c)	inne	31.942,00	29.821,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	134.027,38	2.778,01
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	134.027,38	2.778,01
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	134.027,38	2.778,01
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	134.027,38	2.778,01
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00

Bilans

		-(3)	<i>inne aktywa pieniężne</i>	0,00	0,00
	2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	45.694,98	70.297,80
Suma				3.644.150,66	3.583.423,73

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Na koniec ub. roku 2011-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	3.542.040,16	3.549.503,41
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3.541.597,52	3.645.452,14
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	442,64	-95.948,73
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102.110,50	33.920,32
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- (1) długoterminowa	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	38.295,64	33.920,32
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	2.601,65	1.757,46
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2.601,65	1.757,46
	- (1) do 12 miesięcy	2.601,65	1.757,46
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	35.693,99	32.162,86
IV	Rozliczenia międzyokresowe	63.814,86	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	63.814,86	0,00
	- (1) długoterminowe	44.670,36	0,00
	- (2) krótkoterminowe	19.144,50	0,00
Suma		3.644.150,66	3.583.423,73

Opole, 27 marca 2013 r.

Główny Księgowy

(i) 13
mgr Czesława Szpocińska

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Recki-Wasiala