

Uchwała Nr XIX/337/12
Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego
z dnia 27 kwietnia 2012 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach za 2011 rok.

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. Nr 223, poz. 1780) uchwała się co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach za 2011 rok stanowiące załącznik do uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) Bilansu, sporządzonego na dzień 31.12.2011 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansowa w kwocie 4 464 611,73zł;
 - 2) Rachunku zysków i strat, sporządzonego za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011 r., wykazujący zysk netto w kwocie 26 425,47 zł;
 - 3) Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2011 r.

§ 2

Zysk netto w wysokości 26 425,47 zł przeznaczony zostanie na zwiększenie funduszu statutowego Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Świętokrzyskiego.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Sejmiku

Tadeusz Kowalczyk

Uzasadnienie do Uchwały

Zgodnie z § 7 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2009 r. Nr 223, poz. 1780), jednostka Doradztwa Rolniczego przedkłada do zatwierdzenia organowi, któremu ta jednostka podlega, roczne sprawozdanie finansowe.

1.1. Środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych (brutto)											Umorzenie - amortyzacja				Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (13-17)	
	Wartość początkowa (brutto) stanu na początek roku 2011	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość początkowa (brutto) stanu na koniec roku 2011 (2+7-12)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)
		Zakup	Inne	Przekazania z "CO" Sandomierz	Przekazania z Modliszewic	Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5+6)	Likwidacja	Sprzedaż	Przekazania do: "CO" Sandomierz	Przekazania do: Modliszewic	Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Ogółem	11 115 191,02	178 865,03	70,00	9 455,73	8 973,74	198 776,00	164 549,10	0,00	8 973,74	9 455,73	182 978,57	11 253 788,45	8 288 754,67	392 392,11	182 978,57	8 498 168,21	2 826 436,35	2 755 620,24
Grunty (grupa 0)	1 260 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 430,00	76 383,54	12 731,07	0,00	89 114,61	1 184 046,46	1 171 315,39
w tym:																		
grupa 0 Modliszewice	543 400,00					0,00					0,00	543 400,00	32 927,16	5 488,34		38 415,50	510 472,84	504 984,50
grupa 0 Sandomierz	717 030,00					0,00					0,00	717 030,00	43 456,38	7 242,73		50 699,11	673 573,62	666 330,89
Budynki, lokale i obiekty (grupa 1-2)	4 742 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 742 666,72	3 456 935,45	101 484,95	0,00	3 558 420,40	1 285 731,27	1 184 246,32
w tym:																		
grupa 1 Modliszewice	2 390 429,96					0,00					0,00	2 390 429,96	1 501 755,55	57 444,63		1 559 200,18	888 674,41	831 229,78
grupa 1 Sandomierz	716 045,49					0,00					0,00	716 045,49	683 009,69	1 937,98		684 947,67	33 035,80	31 097,82
grupa 2 Modliszewice	1 208 824,45					0,00					0,00	1 208 824,45	969 823,81	22 670,80		992 494,61	239 000,64	216 329,84
grupa 2 Sandomierz	427 366,82					0,00					0,00	427 366,82	302 346,40	19 431,54		321 777,94	125 020,42	105 588,88
Urządzenia techniczne i maszyny (grupy 3-6)	2 643 329,25	148 906,00	70,00	9 455,73	5 608,46	164 040,19	118 562,33	0,00	5 608,46	9 455,73	133 626,52	2 673 742,92	2 428 756,15	155 598,62	133 626,52	2 450 728,25	214 573,10	223 014,67
w tym:																		
grupa 4 Modliszewice	885 379,89			6 669,25		6 669,25	92 456,68				92 456,68	799 592,46	832 432,62	33 135,33	92 456,68	773 111,27	52 947,27	26 481,19
grupa 4 Modliszewice - wyposażenie	358 394,95	52 785,00		2 786,48		55 571,48	299,11		5 606,00		5 905,11	408 061,32	358 394,95	55 571,48	5 905,11	408 061,32	0,00	0,00
grupa 4 Pińczów - wyposażenie	0,00					0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
grupa 4 Sandomierz	175 429,51					0,00	16 427,49			6 669,25	23 096,74	152 332,77	175 429,51		23 096,74	152 332,77	0,00	0,00

grupa 4 Sandomierz - wyposażenie	171 357,03	1 000,00			5 606,00	6 606,00	1 682,38			2 786,48	4 468,86	173 494,17	171 357,03	6 606,00	4 468,86	173 494,17	0,00	0,00
grupa 5 Modliszewice	293 667,30	68 600,00				68 600,00					0,00	362 267,30	246 263,61	15 052,70		261 316,31	47 403,69	100 950,99
grupa 5 Modliszewice - wyposażenie	35 949,40		20,00			20,00	1 500,03				1 500,03	34 469,37	35 949,40	20,00	1 500,03	34 469,37	0,00	0,00
grupa 5 Pińczów - wyposażenie	0,00					0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
grupa 5 Sandomierz	134 373,82					0,00					0,00	134 373,82	126 095,05	2 464,69		128 559,74	8 278,77	5 814,08
grupa 5 Sandomierz - wyposażenie	17 467,41					0,00					0,00	17 467,41	17 467,41			17 467,41	0,00	0,00
grupa 6 Modliszewice	221 744,21	8 351,00				8 351,00					0,00	230 095,21	147 759,05	18 857,54		166 616,59	73 985,16	63 478,62
grupa 6 Modliszewice - wyposażenie	200 302,99	14 742,05	50,00			14 792,05	1 481,91		2,46		1 484,37	213 610,67	200 302,99	14 792,05	1 484,37	213 610,67	0,00	0,00
grupa 6 Pińczów - wyposażenie	0,00					0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
grupa 6 Sandomierz	84 923,08					0,00					0,00	84 923,08	52 964,87	5 668,42		58 633,29	31 958,21	26 289,79
grupa 6 Sandomierz - wyposażenie	64 339,66	3 427,95			2,46	3 430,41	4 714,73				4 714,73	63 055,34	64 339,66	3 430,41	4 714,73	63 055,34	0,00	0,00
Środki transportu (grupa 7)	583 289,98											706 089,98	501 105,11	65 441,63	0,00	566 546,74	82 184,87	139 543,24
w tym:																		
grupa 7 Modliszewice	351 475,00	122 800,00				122 800,00					0,00	474 275,00	291 271,80	43 459,96		334 731,76	60 203,20	139 543,24
grupa 7 Modliszewice - wyposażenie	3 322,00					0,00					0,00	3 322,00	3 322,00			3 322,00	0,00	0,00
grupa 7 Sandomierz	225 492,98					0,00					0,00	225 492,98	203 511,31	21 981,67		225 492,98	21 981,67	0,00
grupa 7 Sandomierz - wyposażenie	3 000,00					0,00					0,00	3 000,00	3 000,00			3 000,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe (grupa 8)	1 885 475,07	29 959,03	0,00	3 365,28	34 735,81	45 986,77	0,00	3 365,28	0,00	49 352,05	1 870 858,83	1 825 574,42	57 135,84	49 352,05	1 833 358,21	59 900,65	37 500,62	
w tym:																		
grupa 8 Modliszewice	247 607,46					0,00	30 561,49				30 561,49	217 045,97	205 820,48	15 796,33	30 561,49	191 055,32	41 786,98	25 990,65
grupa 8 Modliszewice - wyposażenie	1 030 546,85	24 788,77	1 411,50			26 200,27	10 482,43		3 365,28		13 847,71	1 042 899,41	1 030 546,85	26 200,27	13 847,71	1 042 899,41	0,00	0,00
grupa 8 Pińczów - wyposażenie	0,00					0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
grupa 8 Sandomierz	299 037,40					0,00					0,00	299 037,40	280 923,73	6 603,70		287 527,43	18 113,67	11 509,97
grupa 8 Sandomierz - wyposażenie	308 283,36	5 170,26			3 365,28	8 535,54	4 942,85				4 942,85	311 876,05	308 283,36	8 535,54	4 942,85	311 876,05	0,00	0,00

Nazwa przedsiębiorstwa
 Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach
 Modliszewice, ul. Piotrkowska 30, 26-200 Końskie
 NIP 6581950090 REGON 003689090

BILANS
 za 2011 r.

sporządzony na dzień 31-12-2011

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (przebiegającego)		poprzedniego	bieżącego (przebiegającego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	2 826 436,35	2 755 620,24	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	2 164 428,68	2 190 854,15
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 426 021,38	2 882 861,68
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	2 826 436,35	2 755 620,24	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe (wzr.)	2 826 436,35	2 755 620,24	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-718 433,00	-718 433,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 184 046,46	1 171 315,39	VIII. Zysk (strata) netto	456 840,30	26 425,47
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 285 731,27	1 184 246,32	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	214 573,10	223 014,67			
d) środki transportu	82 184,87	139 543,24			
e) inne środki trwałe	59 900,65	37 500,62			
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a) i)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	1 783 618,83	1 708 991,49	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	2 445 626,50	2 273 757,58
I. Zapasy (1 do 5)	11 073,29	43 253,44	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	909 809,00	881 751,00
1. Materiały	5 698,33	8 554,69	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	909 809,00	881 751,00
3. Produkty gotowe	1 990,34	30 604,00	- długoterminowa	796 264,00	793 966,00
4. Towary	3 384,62	4 094,75	- krótkoterminowa	113 545,00	87 785,00
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	54 904,21	260 319,46	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	54 904,21	260 319,46	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	35 870,56	93 724,84	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	35 303,56	93 364,84	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy	567,00	360,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	286 283,86	95 477,50
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 471,62	154 936,93	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne	17 518,38	5 093,36	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
d) dochodzone na drodze sądowej	43,65	6 564,33	- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	1 242 058,62	737 580,35	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	1 242 058,62	737 580,35	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	205 772,56	42 162,36
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	45 363,41	26 260,09
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	45 363,41	26 260,09
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	143 513,00	8,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 242 058,62	737 580,35	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 242 058,62	736 630,35	i) inne	16 896,15	15 894,27
- inne środki pieniężne	0,00	950,00	3. Fundusze specjalne	80 511,30	53 315,14
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	1 249 533,64	1 296 529,08
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	475 582,71	667 838,24	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 249 533,64	1 296 529,08
			- długoterminowe	1 201 209,85	1 166 647,06
			- krótkoterminowe	48 323,79	129 882,02
AKTYWA RAZEM	4 610 055,18	4 464 611,73	PASYWA RAZEM	4 610 055,18	4 464 611,73

Miejscowość **Modliszewice**

dnia **26-03-2012**

Zatwierdził:

Sporządził: **Waldemar Janiszewski**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
http://www.ips-infor.com.pl

mgr inż. Waldemar Janiszewski

DYREKTOR

mgr inż. Jarosław Mostowski



**ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA
ROLNICZEGO W MODLISZEWICACH**

MODLISZEWICE, UL. PIOTRKOWSKA 30, 26-200 KOŃSKIE

Sprawozdanie finansowe za okres

OD 01 STYCZNIA 2011 DO 31 GRUDNIA 2011

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

dla dokonujących oceny i zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2011

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Kierownictwo Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2011, na które składa się :

- Bilans,
- Rachunek zysków i strat,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Oświadczamy, iż posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność będącego przedmiotem oceny i zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia księgi rachunkowych i dowodów księgowych.

Naszym zdaniem sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a księgi rachunkowe i sprawozdanie finansowe zawiera kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został uregulowany zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

W sprawozdaniu finansowym ujawniliśmy wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszych sprawozdań finansowych oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Modliszewice, dnia 26 marzec 2012 r.

(Pieczęć i podpis)

Główny Księgowy

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach

za okres od 01 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011

Sprawozdanie finansowe Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. Nr 76, poz. 694 z 2002 roku wraz z późniejszymi zmianami).

Jednostka nasza powstała na mocy ustawy z dnia 22 października 2004 roku o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz.U. Nr 251, poz. 2507 z 2004 r.) zmienionej art.23 ustawy z dn 23.01.2009 r o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie (Dz.U. Nr 92 poz.753).

Z dniem 1 sierpnia 2009 roku jednostka nasza z państwowej jednostki organizacyjnej posiadającej osobowość prawną stała się samorządową wojewódzką osobą prawną.

W strukturze organizacyjnej (załącznik Nr 1) ŚODR Modliszewice został wydzielony Oddział w Sandomierzu pod nazwą „Centrum Ogrodnicze” z siedzibą przy ulicy Mokoszyńskiej 3. Oddziałem kieruje dyrektor. W Oddziale znajduje się zespół ds. księgowości.

Do zadań ŚODR w Modliszewicach należy realizacja zadań określonych art. 4 ustawy z dnia z dnia 22 października 2004 roku o jednostkach doradztwa rolniczego.

Jednostka dokonała również zgłoszenia rejestracyjnego w:

- krajowym rejestrze podmiotów gospodarki narodowej i otrzymała numer REGON 003689090,
- urzędzie skarbowym, jako podatnik podatku od towarów i usług i otrzymała numer identyfikacji podatkowej NIP 658-18-69-138, a od 4 sierpnia 2009 r. 6581950099.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku. Księgi rachunkowe prowadzone są w Modliszewicach .

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

3.1. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2011 stosowano zasady rachunkowości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

3.2. Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem *liniowej* metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Środki trwałe w cenie nabycia do wartości nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) były umarzane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nie przekraczającej 3.500,00 zł były zaliczane do kosztów amortyzacji.

3.3. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu ich nabycia.

3.4. Zapasy

Zapasy wycenia się według rzeczywistych cen nabycia.

Rozchody materiałów i towarów wyceniane są metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”.

Zapasy ewidencjonuje się ilościowo-wartościowo, zaliczając je w koszty na koniec każdego miesiąca.

3.5. Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Są to należności krótkoterminowe.

3.6. Zobowiązania

Zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Są to zobowiązania krótkoterminowe.

3.7. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

3.8. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe stanowią zobowiązanie ŚODR z następujących tytułów:

- przedpłat na energię elektryczną,
- przedpłat na prenumeratę czasopism,
- inne.

3.9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą zaliczek w formie przedpłat na miesięcznik pt. „Aktualności Rolnicze” na 2011 rok.

3.10. Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą:

- nieodpłatnie otrzymanych gruntów w użytkowanie wieczyste,
- nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych.

4. Podatki

Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego dotyczą podatku dochodowego od osób prawnych. Podatek dochodowy od osób prawnych naliczany jest zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi na podstawie zysku brutto wykazanego w rachunku zysków i strat.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1. Środki trwałe

1.2. Wartości niematerialne i prawne

1.2.1. Wartość początkowa brutto:

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Modliszewice	47.412,56	9.312,04	864,78	55.859,82
2	„Centrum Ogrodnicze” Sandomierz	21.138,61			21.138,61
	Razem	68.551,17	9.312,04	864,78	76.998,43

1.2.2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Modliszewice	47.412,56	9.312,04	864,78	55.859,82
2	„Centrum Ogrodnicze” Sandomierz	21.138,61			21.138,61
	Razem	68.551,17	9312,04	864,78	76.998,43

1.2.3. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ujętych w bilansie na dzień 31.12.2011r.

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Modliszewice	0,00	0,00
2	„Centrum Ogrodnicze” Sandomierz	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.3. Stan prawny użytkowanych gruntów ujętych w ewidencji księgowej

GRUNTY	Numer KW	Ewidencja bilansowa		Ewidencja pozabilansowa		Numer i data decyzji stanowiącej podstawę wpisu do ewidencji	
		pow. (ha)	wartość (zł. i gr.)	pow. (m ²)	wartość (zł. i gr.)		
	1	2	3	4	5	6	
Własność	Modliszewice						
	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu						
Użytkowanie wieczyste	Modliszewice	24413	14,9900	427.000,00	x	x	Decyzja z dn. 16.11.2005
		25453 19906	13,4257	116.400,00	x	x	Decyzja z dn. 29.12.2005

	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	26595	02,36	643.014,00			Decyzja Wojewody Świętokrzyskiego Znak:SP.V.7720-1-4/05 z dnia 24.10.2005
		37681	00,24	74.016,00			j.w.
Inne	Modliszewice						
	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu						

Ostatnią inwentaryzację środków trwałych w Modliszewicach przeprowadzono na dzień 31.12.2008 r.

1.4. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów:

Rodzaj umowy		Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1		2	3	4	5
Modliszewice	Umowa użyczenia z dnia 29.06.2005 r. zawarta z Instytutem Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej – Państwowy Instytut Badawczy w Warszawie ul. Świętokrzyska 20 (2 notebooki – dla FADN)		11.590,00	5.795,00	5.795,00
Modliszewice	Umowa użyczenia Nr 71/2005 z dnia 14.10.2005 roku zawarta z Agencją Rynku Rolnego w Warszawie	15.384,33			15.384,33
Modliszewice	Umowa nr 59/2007 z dnia 14.12.2007 r. w sprawie użyczenia sprzętu (5 szt notebooków) zawarta z Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie	14.579,00			14.579,00

„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu					
Razem		29.963,33	11.590,00	5.795,00	35.758,33

1.5. Zmiany w funduszach jednostki

Wyszczególnienie	Fundusz:	
	statutowy	Rezerwowy
1	2	3
1 Stan na początek roku obrotowego	2.426.021,38	
a) zwiększenie	456.840,30	
- z zysku	456.840,30	
- inne		
b) zmniejszenie		
- pokrycie straty za 2010 rok		
- inne (przeniesienie na fundusz statutowy)		
2 Stan na koniec roku obrotowego	2.882.861,68	

1.6. Propozycje podziału wyniku bilansowego netto za rok obrotowy 2011

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz.U. Nr 223, poz.1780) § 6 ust 3 proponuje się zysk netto w wysokości 26.425,47 zł przeznaczyć na zwiększenie funduszu statutowego jednostki.

1.7. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Zmniejszenie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrodę jubileuszową	909.809,00	143.723,31	171.781,31	881.751,00

1.8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1	2	3	4	5
Odpisy aktualizujące należności razem: z tego odpisy aktualizujące:	721,61	0,00	0,00	721,61
Modliszewice	0,00	0,00	0,00	

1. należność od dłużnika dochodzonej na drodze sądowej w „Centrum Ogrodniczym” w Sandomierzu	721,61	0,00	0,00	721,61
--	--------	------	------	--------

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu:

Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Wg stanu na początek roku	Wg stanu na koniec roku	Rodzaj zobowiązania
1	2	3	4
a) powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	
b) powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	
c) powyżej 5 lat	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	

1.10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie		w tym:		
		Modliszeiwece	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
AKTYWA				
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:		661.241,64	6.596,60	667.838,24
z tego:				
Z tytułu:	1. Energii elektrycznej	7.763,77	5.787,00	13.550,77
	2. Prenumerata czasopism	710,55	809,60	1.520,15
	3. Gaz	5.940,60		5.940,60
	4. Projekt szkoleniowy FAPA Warszawa wg umowy Nr 00013-6900-FA1900031/09 z dnia 10.08.2010 r. – Baran S.	462.547,50		462.547,50

	5. Projekt szkoleniowy FAPA wg umowy nr 00013-6900-FA1900231/10 – Duda M.	184.279,22		184.279,22
PASYWA				
1. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie:		122.639,29	7.242,73	129.882,02
krótkoterminowe, z tego:				
Z tytułu:	1. FAPA Warszawa umowa nr 00013-6900-FA1900231/10 – Duda M	90.000,00		90.000,00
	2. Przedpłaty na prenumeratę miesięcznika	5.319,23		5.319,23
	3. Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	5.488,34	7.242,73	12.731,07
	4. Amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie, w tym: - wieża obserwacyjna 291/004-ŚT - terminal grupowy 491/206-ŚT - projektor multimedialny 662/040-ŚT	292,50 20.999,25 539,97		292,50 20.999,25 539,97
2. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie:		507.558,90	659.088,16	1.166.647,06
długoterminowe, z tego:				
Z tytułu:	1. Użytkowanie wieczyste gruntów	499.496,16	659.088,16	1.158.584,32
	2. Środki trwale otrzymane nieodpłatnie, w tym: - wieża obserwacyjna 291/004-ŚT - terminal grupowy 491/206-ŚT - projektor multimedialny 662/040-ŚT	4.769,37 1.749,94 1.543,43		4.769,37 1.749,94 1.543,43
Razem przychody rozliczane w czasie (1+2)		630.198,19	666.330,89	1.296.529,08

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Zmiana stanu produktów

Wyszczególnienie	Saldo strony	w tym:			
		Stan na:		Różnica BZ-BO	
		BO	BZ	zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
Produkty gotowe	Wn	1.990,34	30.604,00		28.613,66
Rezerwy na świadczenia pracownicze	Ma	909.809,00	881.751,00	-28.058,00	
Program szkoleniowy – FAPA Warszawa umowa Nr 00013-6900-FA1900031/09 Baran Stanisław	Wn	452.160,75	460.978,51		8.817,76
Program szkoleniowy - FAPA Warszawa umowa Nr 00013-6900-FA1900231/10 Duda Marcin	Wn	0,00	184.279,22		184.279,22
Program szkoleniowy - FAPA Warszawa umowa Nr 00013-6900-FA1900031/09 Baran Stanisław „CO” w Sandomierzu	Wn	6.221,25		6.221,25	0,00
Razem:				-21.836,75	221.710,64
Zmiana stanu produktów w RZiS (6-5)					243.547,39

2.2. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej netto w 2011 (bez VAT)		
	Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1	2	3	4
Razem przychody netto ze sprzedaży	2.343.898,41	559.605,43	2.903.503,84
z tego:			
Produktów	87.807,14		87.807,14
Usług	2.250.117,55	543.826,77	2.793.944,32
Towarów i materiałów	5.973,72	15.778,66	21.752,38

2.3. Wysokość przychodów wg rodzajów działalności za rok obrotowy 2011

Wyszczególnienie		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Ogółem przychody (1 + 2 +3)		2.343.898,41	559.605,43	2.903.503,84
1.	Sprzedaż produktów	87.807,14		87.807,14
w tym:	1/ Ziemniopłody	42.355,52		42.355,52
	2/ Gazeta	44.577,23		44.577,23
	3/ Ulotki	874,39		874,39
2.	Sprzedaż usług	2.250.117,55	543.826,77	2.793.944,32
	1/ Usługi doradcze	1.094.128,08	324.156,11	1.418.284,19
	2/ Usługi gastronomiczne	61.480,86	14.005,81	75.486,67
	3/ Usługi hotelarskie	117.608,38	96.952,33	214.560,71
	4/ Usługi laboratoryjne	0,00	52.427,20	52.427,20
	5/ Usługi poligraficzne	32.478,83	205,08	32.683,91
	6/ Usługi rolnicze	595,00	0,00	595,00
	7/ Usługi szkoleniowe	195.681,63	38.867,46	234.549,09
	8/ Usługi transportowe	0,00	0,00	0,00
	9/ Usługi pozostałe	121.496,03	4.775,65	126.271,68
	10/ Wynajem nieruchomości (grunt, budynki, mieszkanie)	15.054,92	12.071,28	27.126,20
	11/ Wynajem powierzchni wystawowej	30.171,10	365,85	30.536,95
	12/ Wynajem sal i środków audiowizualnych	6.422,72	0,00	6.422,72
	13/ Zbieranie danych rachunkowych FADN	575.000,00	0,00	575.000,00
3	Sprzedaż towarów i materiałów	5.973,72	15.778,66	21.752,38
w tym:	1/ Sprzedaż materiałów			
	2/ Sprzedaż towarów	323,59		323,59
	3/ Przychód ze sprzedaży towarów w detalu	5.650,13	15.778,66	21.428,79

Odpłatność za wykonane usługi pobierana jest według cennika:

1. „Cennika usług” obowiązującego od dnia 29.12.2010 r. w ŚODR w Modliszewicach zatwierdzonego Uchwałą Nr III/64/10 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie zatwierdzenia zmian w cenniku usług Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach.
2. „Cennika usług” obowiązującego od dnia 23.03.2011 r. w ŚODR w Modliszewicach zatwierdzonego Uchwałą Nr VI/97/11 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 23 marca 2011 r. w sprawie zatwierdzenia zmian w cenniku usług Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach.

2.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności w Modliszewicach i w „Centrum Ogrodniczym” w Sandomierzu na dzień 31.12.2011

Lp.	Wyszczególnienie	Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (3+4)
1	2	3	4	5
A	Przychody netto	2.595.566,09	555.352,87	3.150.918,96
1	Przychód netto ze sprzedaży	2.337.924,69	543.826,77	2.881.751,46

2	Zmiana stanu produktów	249.768,64	-6.221,25	243.547,39
3	Koszt wytworzenia produktów	1.899,04	1.968,69	3.867,73
4	Przychody netto za sprzedaży towarów i materiałów	5.973,72	15.778,66	21.752,38
B	Koszty działalności operacyjnej	11.648.686,98	377.772,11	12.026.459,09
1	Amortyzacja	308.345,74	74.928,94	383.274,68
	W tym:			
1.1	Środków trwałych	205.236,38	65.330,73	270.567,11
1.2	Pozostałych środków trwałych	93.797,32	9.598,21	103.395,53
1.3	Wartości niematerialnych i prawnych	9.312,04	0,00	9.312,04
1.4	Zbiorów bibliotecznych		0,00	
2.	Zużycie materiałów i energii	623.003,20	196.129,77	819.132,97
	w tym:			
2.1	Zakup materiałów i wyposażenia	319.858,72	64.474,09	384.332,81
2.2	Zakup środków żywności	94.397,08	24.949,38	119.346,46
2.3	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	23,10		23,10
2.4	Zakup energii	208.724,30	106.706,30	315.430,60
3	Usługi obce	718.417,03	45.704,62	764.121,65
	w tym:			
3.1	Zakup usług remontowych	104.868,85	3.890,81	108.759,66
3.2	Zakup usług zdrowotnych	6.054,00	2.357,50	8.411,50
3.3	Zakup usług telekomunikacyjnych i internetowych	86.051,82	11.935,98	97.987,80
3.4	Zakup usług pozostałych	521.442,36	27.520,33	548.962,69
4	Podatki i opłaty	114.461,20	38.507,00	152.968,20
	w tym:			
4.1	Wpłaty na PFRON			
4.2	Różne opłaty i składki	261,97	525,00	786,97
4.3	Podatek od nieruchomości	54.487,00	37.658,00	92.145,00
4.4	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	2.968,00	324,00	3.292,00
4.5	Opłaty na rzecz budżetów jst			
4.6	Podatek od towarów i usług (VAT)	56.744,23		56.744,23
5	Wynagrodzenia	8.051.587,37		8.051.587,37
	w tym:			
5.1	Wynagrodzenia osobowe	7.448.477,70		7.448.477,70
5.2	Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i dzieło	603.109,67		603.109,67
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.582.613,12	70,70	1.582.683,82
	w tym:			
6.1	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	36.817,03	70,70	36.887,73
6.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.149.520,38		1.149.520,38
6.3	Składki na Fundusz Pracy	149.955,71		149.955,71
6.4	Odpisy na zakładowy ZFSS	246.320,00		246.320,00
7	Pozostałe koszty rodzajowe	246.335,27	9.218,40	255.553,67

	w tym:			
7.1	Podróże służbowe krajowe Rada Społeczna	4.157,28		4.157,28
7.2	Podróże służbowe krajowe	209.698,50	5.984,40	215.682,90
7.3	Podróże służbowe zagraniczne	281,65		281,65
7.4	Pozostałe koszty rodzajowe	32.197,84	3.234,00	35.431,84
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3.924,05	13.212,68	17.136,73
	w tym:			
8.1	Wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu	78,47		78,47
8.2	Wartość sprzedanych towarów w detalu wg cen zakupu	3.845,58	13.212,68	17.058,26
C	Pozostałe przychody operacyjne	8.895.978,65	7.304,97	8.903.283,62
D	Pozostałe koszty operacyjne	14.462,18	2.126,18	16.588,36
E	Przychody finansowe	19.070,62	296,72	19.367,34
F	Koszty finansowe	1.304,00		1.304,00
G	Wynik finansowy brutto (A-B+C-D+E-F)			29.218,47
H	Podatek dochodowy od osób prawnych			2.793,00
I	Zysk netto (G-H)			26.425,47

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

2.5.1. Ustalenie przychodów podatkowych za 2011 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Przychody i zyski nadzwyczajne	12.073.569,92
2	Przychody wyłączone z opodatkowania	322.262,50
	w tym:	
2.1	Sprzedaż ziemiopłodów	42.355,52
2.2	Zmiana stanu produktów	243.547,39
2.3	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania	12.731,07
2.4	Amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	21.831,72
2.5	Odszkodowanie od PZU za szkody – zalanie pomieszczeń	
2.6	Zwrot akcyzy za paliwo do ciągników	1796,80
3	Przychody podatkowe (1-2)	11.751.307,42

2.5.2. Ustalenie kosztów podatkowych za 2011 r.

Lp. 1	Wyszczególnienie 2	Kwota w zł 3
1	Koszty i straty nadzwyczajne ogółem	12.044.351,45
2	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	9.117.982,76
	w tym:	
2.1	Koszty działalności pokrytej dotacją celową	7.853.000,00
2.2	Koszty działalności rolniczej	139.955,75
2.3	Koszty projektu FAPA W-wa wg umowy Nr 00013-6900-FA1900031/09 Baran Stanisław	878.413,21
2.4	Nagrody za czempiony i wice czempiony	9.540,00
2.5	FAPA W-wa umowa nr 00013-6900-FA1900231/10 Duda M.	184.279,22
2.6	Darowizna gazety „Aktualności Rolnicze”	1.994,03
2.7	Darowizna – nieodpłatny odbiór ścieków	2.126,18
2.8	Likwidacja worków	71,00
2.9	Podatek od nieruchomości za lata ubiegłe dot .PZD Starachowice	6.701,00
2.10	Zaokrąglenia z tytułu rozliczeń z ZUS	0,01
2.11	Koszty finansowe - odsetki	1.304,00
2.12	FAPA W-wa umowa nr 00017-6900-FA1900244/10 Szalda M.	40.598,36
3	Koszty uzyskania przychodu (1-2)	2.926.368,69

2.5.3. Przekształcenie wyniku brutto w wynik netto

Lp. 1	Wyszczególnienie 2	Kwota w zł 3
1	Przychód podatkowy	11.751.307,42
2	Koszty uzyskania przychodu	2.926.368,69
3	Dochód podatkowy (1-2)	8.824.938,73
4	Dochody (przychody) wolne lub zwolnione od podatku (CIT-8/0), w tym:	8.810.239,49
4.1	Dotacje	8.780.754,36
4.2	Dopłaty obszarowe	29.485,13
5	Dochód do opodatkowania (3-4)	14.699,24
6	Podstawa opodatkowania	14.699,00
7	Podatek dochodowy wg stawki 19%	2.793,00
8	Podatek dochodowy wykazany w RZiS	2.793,00
9	Zysk brutto w RZiS	29.218,47
10	Zysk netto (9-8)	26.425,47

2.6. Informacje o wynagrodzeniach

2.6.1. Rozliczenie wynagrodzeń na dzień 31.12.2011

Lp. 1	Wyszczególnienie 2	Razem	
		w PLN 3	w % 4
1.	Wynagrodzenie z osobowego funduszu płac	7.448.477,70	92,51
	w tym:		
1.1.	Wynagrodzenie zasadnicze	4.562.409,49	56,66
1.2	Dodatki do wynagrodzeń	737.220,01	9,16
1.3	Dodatek funkcyjny	498.018,33	6,19
1.4	Premia procentowa	788.867,12	9,80
1.5	Premia prowizyjna	609.062,87	7,56
1.6	Nagroda jubileuszowa	165.341,81	2,05

1.7	Ekwiwalent za urlop	0,00	0,00
1.8	Wynagrodzenie za czas choroby	61.220,80	0,76
1.9	Odprawa emerytalna i rentowa	6.439,50	0,08
1.10	Odprawa osób zwalnianych	19.897,77	0,25
2.	Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i dzieło	603.109,67	7,49
	Razem (1+2)	8.051.587,37	100,00

2.6.2. Przeciętne w roku obrotowym 2011 zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w	
	w osobach	w %
1	2	3
Dyrekcja	5	2,26
Kierownictwo	20	9,05
Pracownicy merytoryczni	140	63,35
Pracownicy obsługi administracyjnej	23	10,41
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	33	14,93
Razem	221	100,00

2.6.3. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy – nie dotyczy.

3. Informacje dodatkowe

3.1. Objasnienie struktury srodkow pienieznych

Stan srodkow pienieznych na dzien 31.12.2011 r.

Wyszczegolnienie		Stan na	
		poczatek roku	koniec roku
		1	2
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem		1.242.058,62	737.580,35
Z tego:			
1/ środki pieniężne w kasie		27.587,43	42.530,85
z tego:	Działalność gospodarcza	19.606,76	24.592,63
	Fundusz Świadczeń Socjalnych	3.417,45	6.889,37
	PZD Busko Zdrój	137,00	46,44
	PZD Jędrzejów	100,00	348,00
	PZD Kazimierza Wielka	755,81	885,65
	PZD Kielce	2.354,62	5.113,59
	PZD Opatów	200,00	1.114,00
	PZD Ostrowiec Świętokrzyski	1,75	6,89
	PZD Pińczów	831,52	392,49
	PZD Starachowice	7,75	30,32
	PZD Staszów	174,40	3.061,77
	PZD Włoszczowa	0,37	49,70
2/ środki pieniężne na rachunkach bankowych – razem		1.214.471,19	694.099,50
z tego:	a) rachunek bieżący	1.011.787,74	649.058,63
	b) rachunek funduszu socjalnego	10.111,84	23.456,55
	c) rachunek lokat	49.589,41	20.013,36
	d) inne rachunki bankowe	142.982,20	1.570,96
3/ inne środki pieniężne (środki pieniężne w drodze)		0,00	950,00
Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00

3.2. Objaśnienie kosztów rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2011 r.

Pozostałe koszty operacyjne

3.2.1. Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych RZiS

– pkt. E. I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych – ogółem				0,00
w tym:	a/			

3.2.2. Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych RZiS

– pkt. E. II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych – ogółem				0,00
w	a/			

3.2.3. Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych RZiS

– pkt. E. III. Inne koszty operacyjne

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)			
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)	
1		2	3	4	
Inne koszty operacyjne – ogółem		14.462,18	2.126,18	16.588,36	
w tym:	a/	Darowizna gazety wydawanej przez ŚODR Modliszewice pt. „Aktualności Rolnicze”	1.994,03		1.994,03
	b/	Likwidacja worków	71,00		71,00
	c/	Oplaty sądowe	162,05		162,05
	d/	Odchylenia cen na magazynie stołówki	1,71		1,71
	e/	Należności spisane w koszty	292,08		292,08
	f/	Zaokrąglenia z tyt. rozliczeń podatku VAT	1,86		1,86
	g/	Zaokrąglenia z tyt. rozliczeń z ZUS	0,01		0,01
	h/	Podatek od nieruchomości za lata ubiegłe	6.701,00		6.701,00
	i/	Oplata od wniosku o interpretacji	80,00		80,00
	j/	Zaokrąglenia z tytułu rozliczeń z	1,44		1,44

		kontrahentami		
	k/	Korekta podatku dochodowego od osób prawnych	5.157,00	5.157,00
	l/	Nieodpłatny odbiór ścieków		2.126,18

Koszty finansowe

3.2.4. Specyfikacja kosztów finansowych RZiS - pkt. H. I. Odsetki

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Odsetki – ogółem		1.304,00		1.304,00
w tym:	a/	Odsetki ustawowe	1.304,00	1.304,00
	b/			

3.3. Objaśnienie przychodów rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2011 r.

Pozostałe przychody operacyjne

3.3.1. Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych RZiS – pkt. D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1.359,00		1.359,00
w tym:	a/	Kontener na śmieci	572,00	572,00
	b/	Kocioł ze zbiornikiem olejowym(kotłownia poligrafia)	487,80	487,80
	c/	Urządzenia pralnicze	299,20	299,20

3.3.2. Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych RZiS – pkt. D.II. Dotacje

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Dotacje – ogółem		8.780.754,36		8.780.754,36
w tym:	a/	Dotacja celowa ŚUW Kielce	7.853.000,00	7.853.000,00
	b/	Dotacja do postępu biologicznego	9.540,00	9.540,00
	c/	Dotacja do materiału siewnego	1.800,00	1.800,00

	d/	Dotacja FAPA nr 00013-6900-FA 1900031/09 – Baran Stanisław	875.816,00		875.816,00
	e/	Dotacja FAPA nr 00017-6900 -FA 1900244/10 – Szałda Marian	40.598,36		40.598,36

3.3.3. Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych RZiS – pkt. D.III. Inne przychody operacyjne

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)			
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)	
1		2	3	4	
Inne przychody operacyjne – ogółem		113.865,29	7.304,97	121.170,26	
z tego:	a/	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania	5.488,34	7.242,73	12.731,07
	b/	Amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	21.831,72		21.831,72
	c/	Korekta VAT za rok ubiegły	44.134,00		44.134,00
	d/	Darowizna na nagrody w konkursach	1.000,00		1.000,00
	e/	Darowizna sprzętu FAPA	1.601,50		1.601,50
	f/	Dopłaty obszarowe z ARiMR W-wa	29.485,13		29.485,13
	g/	Rozliczenia z ZUS	1.203,61		1.203,61
	h/	Odszkodowanie od PZU za szkody – dach na budynku hotelu „AGRO”		62,24	62,24
	i/	Odchylenia cen na magazynie stołówki	2,26		2,26
	j/	Zaokrąglenia z tyt. rozliczeń podatku VAT	2,42		2,42
	k/	Korekta podatku dochodowego od osób prawnych	6.332,00		6.332,00
	l/	Zwrot akcyzy za paliwo rolnicze	1.796,80		1.796,80
	ł/	Zwrot opłat sądowych	987,00		987,00
	m/	Zaokrąglenia z tytułu rozliczeń z kontrahentami	0,51		0,51

Przychody finansowe

3.3.4. Specyfikacja przychodów finansowych RZiS – pkt. G.II. Odsetki

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)			
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)	
1		2	3	4	
Odsetki – ogółem		19.070,62	296,72	19.367,34	
w tym:	a/	Odsetki od lokat bankowych i środków pieniężnych	19.006,59	296,72	19.303,31
	b/	Odsetki ustawowe od należności	64,03		64,03

Modliszewice, dnia 26.03.2012 r.

Nazwa przedsiębiorstwa

Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach
Modliszewice ul. Pichłowska 30, 26-200 Końskie
NIP000190009 REGON 003689090

Rachunek zysków i strat

za
2011 r.
na dzień 31 grudnia 2011 r.

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (uprowadzony)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 827 682,15	3 150 918,96
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 658 215,07	2 881 751,46
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	144 628,54	243 547,39
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	3 597,78	3 867,73
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21 240,76	21 752,38
B. Koszty działalności operacyjnej	11 103 457,32	12 026 459,09
I. Amortyzacja	387 255,73	383 274,68
II. Zużycie materiałów i energii	760 477,43	819 132,97
III. Usługi obce	701 331,41	764 121,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	139 786,22	152 968,20
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	7 353 214,03	8 051 587,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 501 703,81	1 582 683,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	242 650,62	255 553,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 038,07	17 136,73
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-8 275 775,17	-8 875 540,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	9 181 819,51	8 903 283,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 190 803,49	1 359,00
II. Dotacje	7 882 291,00	8 780 754,36
III. Inne przychody operacyjne	108 725,02	121 170,26
E. Pozostałe koszty operacyjne	271 481,80	16 588,36
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	262 544,63	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	237,90	0,00
III. Inne koszty operacyjne	8 699,27	16 588,36
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	634 562,54	11 155,13
G. Przychody finansowe	3 351,86	19 367,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	3 351,86	19 367,34
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	150,10	1 304,00
I. Odsetki, w tym:	150,10	1 304,00
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	637 764,30	29 218,47
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+ J)	637 764,30	29 218,47
L. Podatek dochodowy	180 924,00	2 793,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	456 840,30	26 425,47

Miejscowość: Modliszewice

, dnia 26-03-2012 Zawierdził:

Sprowadził: Waldemar Janiszewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Waldemar Janiszewski

DYREKTOR

mgr inż. Jarosław Mostowski