

Uchwała Nr VIII/129/11
Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego
z dnia 30 maja 2011r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach za 2010 rok.

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

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach za 2010 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) bilansu, sporządzonego na dzień 31.12.2010 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w kwocie 4 610 055,18 zł.
 - 2) rachunku zysków i strat, sporządzonego za okres od 1.01.2010r. do 31.12.2010r. wykazujący zysk netto w kwocie 456 840,30 zł.
 - 3) informacji dodatkowej.

§ 2

Zysk netto w wysokości 456 840,30 zł przeznaczony zostanie na zwiększenie funduszu statutowego Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Świętokrzyskiego, Dyrektorowi Departamentu Rozwoju Obszarów Wiejskich i Środowiska oraz Dyrektorowi Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Sejmiku

Marcin Ozóg

UZASADNIENIE

Do uchwały Nr VIII/129/11 z dnia 30 maja 2011 roku.

Zgodnie § 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.

Nazwa przedsiębiorstwa

Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach

Modliszewice, ul. Piotrkowska 30, 26-200 Końskie

NIP 6581950099 REGON 003689090

B I L A N S

za 2010 r.

sporządzony na dzień 31-12-2010

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	3 250 878,36	2 826 436,35	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+[V+V+VI]+VII+VIII+IX)	1 707 588,38	2 164 428,68
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	2 236,67		I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 831 213,49	2 426 021,38
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	2 236,67	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)	3 248 641,69	2 826 436,35	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	541 404,07	0,00
1. Środki trwałe (a-e)	3 244 941,69	2 826 436,35	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-718 433,00	-718 433,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 224 143,37	1 184 046,46	VIII. Zysk (strata) netto	-946 596,18	456 840,30
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 547 673,59	1 285 731,27	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	249 959,97	214 573,10			
d) środki transportu	147 521,37	82 184,87			
e) inne środki trwałe	75 643,39	59 900,65			
2. Środki trwałe w budowie	3 700,00	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-b)					
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)	559 304,42	1 783 618,83	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	2 102 594,40	2 445 626,50
I. Zapasy (1 do 5)	39 473,31	11 073,29	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	596 067,00	909 809,00
1. Materiały	34 584,84	5 698,33	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	596 067,00	909 809,00
3. Produkty gotowe	2 001,80	1 990,34	- długoterminowa	523 471,00	796 264,00
4. Towary	2 886,67	3 384,62	- krótkoterminowa	72 596,00	113 545,00
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	75 864,47	54 904,21	- 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)	75 864,47	54 904,21	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	28 508,14	35 870,56	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	28 185,14	35 303,56	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy	323,00	567,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	194 694,84	286 283,86
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 145,82	1 471,62	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne	40 483,71	17 518,38	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej	726,80	43,65	- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	433 273,95	1 242 058,62	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	433 273,95	1 242 058,62	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	103 605,24	205 772,56
- 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:	25 365,86	45 363,41
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	25 365,86	45 363,41
- 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	50 891,38	143 513,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	433 273,95	1 242 058,62	h) z tytułu wynagrodzeń	393,27	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	432 023,95	1 242 058,62	i) inne	26 954,73	16 896,15
- inne środki pieniężne	1 250,00	0,00	3. Fundusze specjalne	91 089,60	80 511,30
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	1 311 832,56	1 249 533,64
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 692,69	475 582,71	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 311 832,56	1 249 533,64
			- długoterminowe	1 262 853,66	1 201 209,85
			- krótkoterminowe	48 978,90	48 323,79
AKTYWA RAZEM	3 810 182,78	4 610 055,18	PASYWA RAZEM	3 810 182,78	4 610 055,18

Miejscowość Modliszewice
Sporządził: Waldemar Janiszewski

dnia 28-03-2011

Zatwierdził:

Z-ca DYREKTORA

GLÓWNY KSIĘGOWY

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

mgr inż. Waldemar Janiszewski

mgr inż. Jarosław Mostowski

Nazwa przedsiębiorstwa

Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach
 Modliszewice ul. Piotrkowska 30, 26-200 Końskie
 NIP 6581950099 REGON 003689090

Rachunek zysków i strat

z a 2010 r.
 na dzień 31 grudnia 2010 r.

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 818 543,92	2 827 682,15
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 672 666,46	2 658 215,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	124 348,40	144 628,54
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 027,04	3 597,78
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 502,02	21 240,76
B. Koszty działalności operacyjnej	11 476 176,88	11 103 457,32
I. Amortyzacja	389 136,21	387 255,73
II. Zużycie materiałów i energii	804 180,74	760 477,43
III. Usługi obce	656 259,27	701 331,41
IV. Podatki i opłaty, w tym:	135 084,49	139 786,22
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	7 678 670,39	7 353 214,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 554 091,77	1 501 703,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	242 200,44	242 650,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 553,57	17 038,07
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-8 657 632,96	-8 275 775,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 804 150,20	9 181 819,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 190 803,49
II. Dotacje	7 623 676,00	7 882 291,00
III. Inne przychody operacyjne	180 474,20	108 725,02
E. Pozostałe koszty operacyjne	22 137,89	271 481,80
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		262 544,63
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		237,90
III. Inne koszty operacyjne	22 137,89	8 699,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-875 620,65	634 562,54
G. Przychody finansowe	46 160,47	3 351,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	46 160,47	3 351,86
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	4 744,00	150,10
I. Odsetki, w tym:	4 744,00	150,10
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-834 204,18	637 764,30
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-834 204,18	637 764,30
L. Podatek dochodowy	112 392,00	180 924,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-946 596,18	456 840,30

Miejscowość Modliszewice

, dnia 14-03-2011 Zatwierdził:

Sporządził: Waldemar Janiszewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Waldemar Janiszewski

Z-ca DYREKTORA

 mgr inż. Jarosław Mostowski



ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO W MODLISZEWICACH

MODLISZEWICE, UL. PIOTRKOWSKA 30, 26-200 KOŃSKIE

Sprawozdanie finansowe za okres

OD 01 STYCZNIA 2010 DO 31 GRUDNIA 2010

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

dla dokonujących oceny i zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2010

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 2010, 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 ksiąg 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 28 marzec 2011 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 2010 do 31 grudnia 2010

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 Mokozyńskiej 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 2010 roku do 31 grudnia 2010 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 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 2010 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

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych (brutto)										Umorzenie - amortyzacja				Stan na początek roku (netto) (2-13)	Stan na koniec roku (netto) (12-16)	
	Wartość początkowa (brutto) stanu na początek roku 2010	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa (brutto) stanu na koniec roku 2010 (2+7-11)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (13+14-15)
		Zakup	Inne	Darowizna - Fundacja Regionalna Agencji Promocji Zatrudnienia Dąbrowa Górnicza - Projekt "Wioska internetowa"	Przekazania z: Modliszewice Pińczowa	Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5+6)	Likwidacja	Sprzedaż	Przekazania do: "CO" Sandomierz, Modliszewice	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
Ogółem	11 681 889,71	##### #	0,00	0,00	14 979,34	225 701,22	##### #	##### #	14 979,34	792 399,91	11 115 191,02	8 436 948,02	394 206,45	542 399,80	8 288 754,67	3 244 941,69	2 826 436,35
Grunty (grupa 0)	1 288 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 200,00	0,00	28 200,00	1 260 430,00	64 486,63	12 964,83	1 067,92	76 383,54	1 224 143,37	1 184 046,46
w tym:																	
grupa 0 Modliszewice	571 600,00					0,00		28 200,00		28 200,00	543 400,00	28 272,98	5 722,10	1 067,92	32 927,16	543 327,02	510 472,84
grupa 0 Sandomierz	717 030,00					0,00				0,00	717 030,00	36 213,65	7 242,73		43 456,38	680 816,35	673 573,62
Budynki, lokale i obiekty (grupa 1-2)	5 289 307,57	78 380,00	0,00	0,00	0,00	78 380,00	0,00	##### #	0,00	625 020,85	4 742 666,72	3 741 633,98	117 454,29	402 152,82	3 456 935,45	1 547 673,59	1 285 731,27
w tym:																	
grupa 1 Modliszewo	3 015 450,81					0,00		##### #		625 020,85	2 390 429,96	1 833 442,54	70 465,83	402 152,82	1 501 755,55	1 182 008,27	888 674,41
grupa 1 Sandomierz	716 045,49					0,00				0,00	716 045,49	681 071,71	1 937,98		683 009,69	34 973,78	33 035,80
grupa 2 Modliszewice	1 130 444,45	78 380,00				78 380,00				0,00	1 208 824,45	944 204,87	25 618,94		969 823,81	186 239,58	239 000,64
grupa 2 Sandomierz	427 366,82					0,00				0,00	427 366,82	282 914,86	19		302 346,40	144 451,96	125

													431,54				020,42
Urządzenia techniczne i maszyny (grupy 3-6)	2 657 822,67	85 555,31	0,00	0,00	7 423,31	92 978,62	#####	0,00	7 423,31	107 472,04	2 643 329,25	2 407 862,70	128 365,49	107 472,04	2 428 756,15	249 959,97	214 573,10
w tym:																	
grupa 4 Modliszewice	921 962,61					0,00	36 582,72		36 582,72	885 379,89	841 968,16	27 047,18	36 582,72	832 432,62	79 994,45	52 947,27	
grupa 4 Modliszewice - wyposażenie	316 409,61	41 983,34			2,00	41 985,34			0,00	358 394,95	316 409,61	41 985,34		358 394,95	0,00	0,00	
grupa 4 Pińczów - wyposażenie	4,00					0,00	2,00	2,00	4,00	0,00	4,00		4,00	0,00	0,00	0,00	
grupa 4 Sandomierz	182 098,76					0,00	6 669,25		6 669,25	175 429,51	182 098,76		6 669,25	175 429,51	0,00	0,00	
grupa 4 Sandomierz - wyposażenie	171 357,03					0,00			0,00	171 357,03	171 357,03			171 357,03	0,00	0,00	
grupa 5 Modliszewice	283 459,72	30 365,00				30 365,00	20 157,42		20 157,42	293 667,30	257 212,64	9 208,39	20 157,42	246 263,61	26 247,08	47 403,69	
grupa 5 Modliszewice - wyposażenie	37 015,98	4 169,40			264,71	4 434,11	5 500,69		5 500,69	35 949,40	37 015,98	4 434,11	5 500,69	35 949,40	0,00	0,00	
grupa 5 Pińczów - wyposażenie	1 491,91					0,00	1 227,20	264,71	1 491,91	0,00	1 491,91		1 491,91	0,00	0,00	0,00	
grupa 5 Sandomierz	134 373,82					0,00			0,00	134 373,82	121 307,45	4 787,60		126 095,05	13 066,37	8 278,77	
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	249 049,46					0,00	27 305,25		27 305,25	221 744,21	156 554,72	18 509,58	27 305,25	147 759,05	92 494,74	73 985,16	
grupa 6 Modliszewice - wyposażenie	191 903,95	8 669,24			3 872,36	12 541,60	858,32	3 284,24	4 142,56	200 302,99	191 903,95	12 541,60	4 142,56	200 302,99	0,00	0,00	
grupa 6 Pińczów - wyposażenie	5 613,36					0,00	1 741,00	3 872,36	5 613,36	0,00	5 613,36		5 613,36	0,00	0,00	0,00	
grupa 6 Sandomierz	84 923,08					0,00			0,00	84 923,08	46 765,75	6 199,12		52 964,87	38 157,33	31 958,21	
grupa 6 Sandomierz - wyposażenie	60 691,97	368,33			3 284,24	3 652,57	4,88		4,88	64 339,66	60 691,97	3 652,57	4,88	64 339,66	0,00	0,00	
Środki transportu (grupa 7)	583 289,98									583 289,98	435 768,61	65 336,50	0,00	501 105,11	147 521,37	82 184,87	

w tym:																	
grupa 7 Modliszewice	351 475,00					0,00				0,00	351 475,00	249 915,30	41 356,50		291 271,80	101 559,70	60 203,20
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	179 531,31	23 980,00		203 511,31	45 961,67	21 981,67
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)	1 862 839,49	46 786,57		0,00	7 556,03	54 342,60	23 566,19	584,80	7 556,03	31 707,02	1 885 475,07	1 787 196,10	70 085,34	31 707,02	1 825 574,42	75 643,39	59 900,65
w tym:																	
grupa 8 Modliszewce	239 069,11	14 940,00			14 940,00	6 401,65				6 401,65	247 607,46	188 342,59	23 879,54	6 401,65	205 820,48	50 726,52	41 786,98
grupa 8 Modliszewce - wyposażenie	1 009 561,16	28 182,61			3 281,64	31 464,25	6 204,17		4 274,39	10 478,56	1 030 546,85	1 009 561,16	31 464,25	10 478,56	1 030 546,85	0,00	0,00
grupa 8 Pińczów - wyposażenie	14 826,81					0,00	10 960,37	584,80	3 281,64	14 826,81	0,00	14 826,81		14 826,81	0,00	0,00	0,00
grupa 8 Sandomierz	299 037,40					0,00				0,00	299 037,40	274 120,53	6 803,20		280 923,73	24 916,87	18 113,67
grupa 8 Sandomierz - wyposażenie	300 345,01	3 663,96			4 274,39	7 938,35				0,00	308 283,36	300 345,01	7 938,35		308 283,36	0,00	0,00

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	47.355,83	5.791,95	5.735,22	47.412,56
2	„Centrum Ogrodnicze” Sandomierz	21.138,61			21.138,61
	Razem	68.494,44	5,791,95	5.735,22	68.551,17

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	45.119,16	8.028,62	5.735,22	47.412,56
2	„Centrum Ogrodnicze” Sandomierz	21.138,61			21.138,61
	Razem	66.257,77	8.028,62	5.735,22	68.551,17

1.2.3. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ujętych w bilansie na dzień 31.12.2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Modliszewice	2.236,67	0,00
2	„Centrum Ogrodnicze” Sandomierz	0,00	0,00
	Razem	2.236,67	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
Własność	Modliszewice						
	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu						
Użytko w w w e	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

		29189	0,0839 (nieruchomość w Pińczowie)	24.700,00	x	x	Decyzja Wojewody Świętokrzyskiego Znak: IG.XII.7720-1- 1/06 z dnia 27.10.2006
		10667	0,0050 (budynek garażu w Pińczowie)	3.500,00	x	x	Decyzja Wojewody Świętokrzyskiego Znak: IG.XII.7720-1- 2/06 z dnia 31.01.2007
	„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 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			29.963,33

1.5. Zmiany w funduszach jednostki

Wyszczególnienie	Fundusz:	
	statutowy	Rezerwowy
1	2	3
1 Stan na początek roku obrotowego	2.831.213,49	541.404,07
a) zwiększenie	541.404,07	
- z zysku		
- inne	541.404,07	
b) zmniejszenie	946.596,18	541.404,07
- pokrycie straty za 2009 rok	946.596,18	
- inne (przeniesienie na fundusz statutowy)		541.404,07
2 Stan na koniec roku obrotowego	2.426.021,38	0,00

1.6. Propozycje podziału wyniku bilansowego netto za rok obrotowy 2010

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 kwietnia 2005 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz.U. Nr 76, poz.665) § 11 ust 4 proponuje się zysk netto w wysokości 456.840,30 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	596.067,00	313.742,00		909.809,00

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:		
	Modliszeiwce	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1	2	3	4
AKTYWA			
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:	463.170,86	12.411,85	475.582,71
z tego:			
Z tytułu:			
1. Energii elektrycznej	6.985,65	5.512,00	12.497,65
2. Prenumerata czasopism	912,00	525,60	1.437,60
3. Ubezpieczenie majątku		153,00	153,00
4. Projekt szkoleniowy FAPA Warszawa wg umowy Nr 00013-6900-FA1900031/09 z dnia 10.08.2010 r.	455.273,21	6.221,25	461.494,46

PASYWA

1. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:		41.081,06	7.242,73	48.323,79
krótkoterminowe, z tego:				
Z tytułu:	1. Przedpłata na usługi gastronomiczne			
	2. Przedpłaty na prenumeratę miesięcznika	13.761,00		13.761,00
	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	21.831,72 292,50 20.999,25 539,97		21.831,72
2. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:				
dlugoterminowe, z tego:		534.878,96	666.330,89	1.201.209,85
Z tytułu:	1. Użytkowanie wieczyste gruntów	504.984,50	666.330,89	1.171.315,39
	2. Środki trwale otrzymane nieodpłatnie, w tym: - wieża obserwacyjna 291/004-ŚT - terminal grupowy 491/206-ŚT - projektor multimedialny 662/040-ŚT	29.894,46 5.061,87 22.749,19 2.083,40		29.894,46
Razem przychody rozliczane w czasie (1+2)		575.960,02	673.573,62	1.249.533,64

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Zmiana stanu produktów

Wyszczególnienie	Saldo strony	w tym:					
		Modliszewice		„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu		Różnica BZ-BO	
		BO	BZ	BO	BZ	zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6	7	8
Produkty gotowe	Wn	2.001,80	1.990,34			11,46	
Rezerwy na świadczenia pracownicze	Ma	596.067,00	909.809,00				- 313.742,00
Program szkoleniowy – FAPA Warszawa (Baran Stanisław)	Wn		452.160,75		6.221,25		458.382,00
Razem:						11,46	144.640,00
Zmiana stanu produktów w RZiS							144.628,54

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

Wyszczególnienie		Przychody ze sprzedaży krajowej netto w 2010 (bez VAT)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (1+2)
		1	2	3
Razem przychody netto ze sprzedaży		2.237.863,67	441.592,16	2.679.455,83
z tego:				
1.	Produktów	85.665,50		85.665,50
2.	Usług	2.146.316,19	426.233,38	2.572.549,57
3.	Towarów i materiałów	5.881,98	15.358,78	21.240,76

2.3. Wysokość przychodów wg rodzajów działalności za rok obrotowy 2010

Wyszczególnienie		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Ogółem przychody (1 + 2 +3)		2.237.863,67	441.592,16	2.679.455,83
1.	Sprzedaż produktów	85.665,50		85.665,50
	w tym: 1/ Ziemiopłody	37.898,51		37.898,51
	2/ Gazeta	47.014,00		47.014,00

	3/ Ulotki	752,99		752,99
2.	Sprzedaż usług	2.146.316,19	426.233,38	2.572.549,57
	1/ Usługi doradcze	844.298,57	181.175,60	1.025.474,17
	2/ Usługi gastronomiczne	22.865,79	34.358,40	57.224,19
	3/ Usługi hotelarskie	107.766,35	126.108,10	233.874,45
	4/ Usługi laboratoryjne		38.636,75	38.636,75
	5/ Usługi poligraficzne	48.533,06	191,40	48.724,46
	6/ Usługi rolnicze			
	7/ Usługi szkoleniowe	201.628,93	20.622,95	222.251,88
	8/ Usługi transportowe	1.501,22	1.000,00	2.501,22
	9/ Usługi pozostałe	156.897,62	16.198,12	173.095,74
	10/ Wynajem nieruchomości (grunt, budynki, mieszkanie)	42.218,88	6.876,46	49.095,34
	11/ Wynajem powierzchni wystawowej	21.613,97	409,84	22.023,81
	12/ Wynajem sal i środków audiowizualnych	2.991,80	655,76	3.647,56
	13/ Zbieranie danych rachunkowych FADN	696.000,00		696.000,00
3	Sprzedaż towarów i materiałów	5.881,98	15.358,78	21.240,76
	1/ Sprzedaż materiałów	233,00		233,00
	2/ Sprzedaż towarów	587,78		587,78
	3/ Przychód ze sprzedaży towarów w detalu	5.061,20	15.358,78	20.419,98

Odpłatność za wykonane usługi pobierana jest według cennika:

1. „Cennika usług” obowiązującego od dnia 01.06.2009 r. w ŚODR w Modliszewicach zatwierdzonego przez Wojewodę Świętokrzyskiego pismem znak: BiZK.VI.6041-10/09 z dnia 27.05.2009 r.
2. „Cennika usług” obowiązującego od dnia 15.02.2010 r. w ŚODR w Modliszewicach zatwierdzonego Uchwałą Nr XXXIV/587/10 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 15 lutego 2010 r. w sprawie zatwierdzenia cennika usług Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach
3. „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

2.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności w Modliszewicach i w „Centrum Ogrodniczym” w Sandomierzu na dzień 31.12.2010

Lp.	Wyszczególnienie	Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (3+4)
1	2	3	4	5
A	Przychody netto	2.377.920,60	449.761,55	2.827.682,15
1	Przychód netto ze sprzedaży	2.231.981,69	426.233,38	2.658.215,07
2	Zmiana stanu produktów	138.407,29	6.221,25	144.628,54
3	Koszt wytworzenia produktów	1.649,64	1.948,14	3.597,78
4	Przychody netto za sprzedaży towarów i materiałów	5.881,98	15.358,78	21.240,76
B	Koszty działalności operacyjnej	10.663.761,13	439.696,19	11.103.457,32
1	Amortyzacja	312.841,27	74.414,46	387.255,73
	W tym:			
1.1	Środków trwałych	221.808,06	70.382,17	292.190,23
1.2	Pozostałych środków trwałych	83.004,59	4.032,29	87.036,88

1.3	Wartości niematerialnych i prawnych	8.028,62		8.028,62
1.4	Zbiorów bibliotecznych			
2.	Zużycie materiałów i energii	551.164,75	209.312,68	760.477,43
	w tym:			
2.1	Zakup materiałów i wyposażenia	354.322,48	76.314,58	430.637,06
2.2	Zakup środków żywności	45.249,61	25.478,91	70.728,52
2.3	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	199,71		199,71
2.4	Zakup energii	151.392,95	107.519,19	258.912,14
3	Usługi obce	607.103,83	94.227,58	701.331,41
	w tym:			
3.1	Zakup usług remontowych	42.461,48	49.718,73	92.180,21
3.2	Zakup usług zdrowotnych	5.415,00	2.490,00	7.905,00
3.3	Zakup usług telekomunikacyjnych i internetowych	96.217,71	11.019,19	107.236,90
3.4	Zakup usług pozostałych	463.009,64	30.999,66	494.009,30
4	Podatki i opłaty	101.126,22	38.660,00	139.786,22
	w tym:			
4.1	Wpłaty na PFRON			
4.2	Różne opłaty i składki	1.736,95		2.157,95
4.3	Podatek od nieruchomości	57.549,00	37.915,00	95.464,00
4.4	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	2.689,00	324,00	3.013,00
4.5	Opłaty na rzecz budżetów jst	1,00	421,00	1,00
4.6	Podatek od towarów i usług (VAT)	39.150,27		39.150,27
5	Wynagrodzenia	7.353.214,03		7.353.214,03
	w tym:			
5.1	Wynagrodzenia osobowe	6.756.594,21		6.756.594,21
5.2	Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i dzieło	596.619,82		596.619,82
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.500.968,77	735,04	1.501.703,81
	w tym:			
6.1	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	53.703,48	735,04	54.438,52
6.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.057.870,89		1.057.870,89
6.3	Składki na Fundusz Pracy	149.941,40		149.941,40
6.4	Odpisy na zakładowy ZFŚS	239.453,00		239.453,00
7	Pozostałe koszty rodzajowe	233.345,92	9.304,70	242.650,62
	w tym:			
7.1	Podróże służbowe krajowe Rada Społeczna	4.269,27		4.269,27
7.2	Podróże służbowe krajowe	198.444,98	6.146,70	204.591,68
7.3	Podróże służbowe zagraniczne	581,67		581,67
7.4	Pozostałe koszty rodzajowe	30.050,00	3.158,00	33.208,00
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3.996,34	13.041,73	17.038,07
	w tym:			

8.1	Wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu	497,86		497,86
8.2	Wartość sprzedanych towarów w detalu wg cen zakupu	3.498,48	13.041,73	16.540,21
C	Pozostałe przychody operacyjne	9.170.363,47	11.456,04	9.181.819,51
D	Pozostałe koszty operacyjne	269.397,30	2.084,50	271.481,80
E	Przychody finansowe	3.351,86		3.351,86
F	Koszty finansowe	150,10		150,10
G	Wynik finansowy brutto (A-B+C-D+E-F)	618.327,40	19.436,90	637.764,30
H	Podatek dochodowy od osób prawnych			180.924,00
I	Zysk netto (G-H)			456.840,30

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

2.4.1. Ustalenie przychodów podatkowych za 2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Przychody i zyski nadzwyczajne	12.012.853,52
2	Przychody wyłączone z opodatkowania	248.807,94
	w tym:	
2.1	Sprzedaż ziemiopłodów	37.898,51
2.2	Zmiana stanu produktów	144.628,54
2.3	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania	40.096,91
2.4	Amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	21.831,72
2.5	Odszkodowanie od PZU za szkody – zalanie pomieszczeń	2.555,46
2.6	Zwrot akcyzy za paliwo do ciągników	1.796,80
3	Przychody podatkowe (1-2)	11.764.045,58

2.4.2. Ustalenie kosztów podatkowych za 2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Koszty i straty nadzwyczajne ogółem	11.375.089,22
2	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	8.480.635,31
	w tym:	
2.1	Koszty działalności dotowanej	7.882.112,72
2.2	Koszty działalności rolniczej	122.128,19
2.3	Koszty projektu FAPA W-wa wg umowy Nr 00013-6900-FA1900031/09 Baran Stanisław (I etap 2010)	458.382,00
2.4	Zadanie publiczne – konkurs fotograficzny	7.550,00
2.5	Zadanie publiczne – „Kształtowanie świadomości”	5.400,00
2.6	Darowizna gazety „Aktualności Rolnicze”	1.485,00
2.7	Darowizna – nieodpłatny odbiór ścieków	2.084,50

2.8	Likwidacja worków	67,35
2.9	Rozliczenie z ZUS za 2005 - 2010	1.275,37
2.10	Zaokrąglenia z tytułu rozliczeń z ZUS	0,08
2.11	Koszty finansowe - odsetki	150,10
3	Koszty uzyskania przychodu (1-2)	2.894.453,91

2.4.3. Przekształcenie wyniku brutto w wynik netto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	2	3
1	Przychód podatkowy	11.764.045,58
2	Koszty uzyskania przychodu	2.894.453,91
3	Dochód podatkowy (1-2)	8.869.591,67
4	Dochody (przychody) wolne lub zwolnione od podatku (CIT-8/0), w tym:	7.917.359,18
4.1	Dotacje	7.882.291,00
4.2	Dopłaty obszarowe	35.068,18
5	Dochód do opodatkowania (3-4)	952.232,49
6	Podstawa opodatkowania	952.232,00
7	Podatek dochodowy wg stawki 19%	180.924,00
8	Podatek dochodowy wykazany w RZiS	180.924,00
9	Zysk brutto	637.764,30
10	Zysk netto (9-8)	456.840,30

2.6. Informacje o wynagrodzeniach

Rozliczenie wynagrodzeń na dzień 31.12.2010

Lp.	Wyszczególnienie	Razem	
		w PLN	w %
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenie z osobowego funduszu płac	6.756.594,21	91,89
	w tym:		
1.1.	Wynagrodzenie zasadnicze	4.231.819,53	62,63
1.2	Dodatki do wynagrodzeń	717.875,92	10,62
1.3	Dodatek funkcyjny	479.038,56	7,09
1.4	Premia procentowa	570.007,92	8,44
1.5	Premia prowizyjna	545.154,35	8,07
1.6	Nagroda jubileuszowa	97.262,22	1,44
1.7	Ekwiwalent za urlop	3.996,28	0,06
1.8	Wynagrodzenie za czas choroby	49.669,61	0,73
1.9	Odprawa emerytalna i rentowa	26.275,84	0,39
1.10	Odprawa osób zwalnianych	35.493,98	0,53
2.	Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i dzieło	596.619,82	8,11
	Razem (1+2)	7.353.214,03	100,00

2.5.2. Przeciętne w roku obrotowym 2010 zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w	
	w osobach	w %
1	2	3
Dyrekcja	4	1,77
Kierownictwo	21	9,29
Pracownicy merytoryczni	135	59,74

Pracownicy obsługi administracyjnej	50	22,12
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	16	7,08
Razem	226	100,00

2.5.3. 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. Objaśnienie struktury środków pieniężnych

3.1.1 Stan środków pieniężnych w Modliszewicach i w „Centrum Ogrodniczym” w Sandomierzu

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku	koniec roku
	1	2
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem	433.273,95	1.242.058,62
Z tego:		
1/ środki pieniężne w kasie	49.267,69	27.587,43
Z tego:		
Działalność gospodarcza	36.242,32	19.606,76
Działalność gospodarcza ORSK Pińczów	678,78	
Fundusz Świadczeń Socjalnych	6.229,00	3.417,45
PZD Busko Zdrój		137,00
PZD Jędrzejów	3.475,07	100,00
PZD Kazimierza Wielka	14,59	755,81
PZD Kielce	1.813,58	2.354,62
PZD Opatów		200,00
PZD Ostrowiec Świętokrzyski	4,45	1,75
PZD Pińczów	343,87	831,52
PZD Starachowice	34,85	7,75
PZD Staszów	398,07	174,40
PZD Włoszczowa	33,11	0,37
2/ środki pieniężne na rachunkach bankowych – razem	382.756,26	1.214.471,19
Z tego:		
a) rachunku bieżącym	317.491,71	1.011.787,74
b) rachunku funduszu socjalnego	43.341,89	10.111,84
c) rachunku lokat	1,50	49.589,41
d) inne rachunku bankowe	21.921,16	142.982,20

3/ inne środki pieniężne (środki pieniężne w drodze)	1.250,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

3.2. Objaśnienie kosztów rachunku zysków i strat

3.2.1. Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych – pkt. E. I rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2010

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych – ogółem		262.544,63		262.544,63
w tym:	a/ Ogłoszenie o sprzedaży budynku w Pińczowie	11.324,52		11.324,52
	b/ Wycena nieruchomości budynku w Pińczowie	610,00		610,00
	c/ Orzeczenie techniczne urzędzeń pralniczych	610,00		610,00
	d/ Niezamortyzowana wartość sprzedanego budynku w Pińczowie	222.868,03		222.868,03
	e/ Niezamortyzowana wartość sprzedanych praw wieczystego użytkowania w Pińczowie	27.132,08		27.132,08

3.2.2. Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych – pkt. E. II rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2010

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych – ogółem		237,90		237,90
w tym:	a/ Postanowienie Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Kielcach – należność nieściągalna Zapala Józef, 26-067 Strawczyn, Chełmce 134	237,90		237,90

3.2.3. Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych – pkt. E. III rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2010

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Inne koszty operacyjne – ogółem		6.614,77	2.084,50	8.699,27

w tym:	a/	Darowizna gazety pt. „Aktualności Rolnicze”	1.485,00		1.485,00
	b/	Likwidacja worków	67,35		67,35
	c/	Opłaty sądowe	3.635,42		3.635,42
	d/	Ubytki ziemniaków na stołówce	148,08		148,08
	e/	Rozliczenie z ZUS za 2005 - 2010	1.275,37		1.275,37
	f/	Zaokrąglenia z tyt. rozliczeń podatku VAT	3,47		3,47
	g/	Zaokrąglenia z tyt. rozliczeń z ZUS	0,08		0,08
	h/	Nieodpłatny odbiór ścieków		2.084,50	2.084,50

3.2.4. Specyfikacja kosztów finansowych - pkt. H. I rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2010

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Odsetki – ogółem		150,10		150,10
w tym:	b/	Odsetki ustawowe	0,10	0,10
	c/	Odsetki z tyt. składek ZUS za okres 01.01.1999-31.01.2010	150,00	150,00

3.3. Objasnienie przychodów rachunku zysków i strat

3.3.1. Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych – pkt. D.I. rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2010

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1.190.803,49		1.190.803,49
w tym:	a/	Sprzedaż budynku w Pińczowie z prawem wieczystego użytkowania	1.187.840,00	1.187.840,00
	b/	Wirówka pralnicza	400,00	400,00
	c/	Urządzenia pralnicze	500,00	500,00
	d/	Stoliki szkolne	1.393,49	1.393,49
	e/	Bęben pralniczy i suszarka bębnowa	200,00	200,00
	f/	Złom z ORSK Pińczów	270,00	270,00
	g/	Zmywarka	200,00	200,00

3.3.2. Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych – pkt. D.II. rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2010

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4

Dotacje – ogółem		7.882.291,00		7.882.291,00
W tym:	a/	Dotacja celowa ŚUW Kielce	7.853.000,00	7.853.000,00
	b/	Dotacja do postępu biologicznego	14.280,00	14.280,00
	c/	Dotacja do materiału siewnego	2.061,00	2.061,00
	d/	Dotacja „Konkurs fotograficzny ...”	7.550,00	7.550,00
	e/	Dotacja „Kształtowanie świadomości ...”	5.400,00	5.400,00

3.3.3. Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych – pkt. D.III. rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2010

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)			
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)	
1		2	3	4	
Inne przychody operacyjne – ogółem		97.268,98	11.456,04	108.725,02	
z tego:	a/	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania	32.854,18	7.242,73	40.096,91
	b/	Amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	21.831,72		21.831,72
	c/	Darowizna ziemiopłodów	225,00		225,00
	d/	Darowizna na nagrody w konkursach	500,00		500,00
	e/	Darowizna ubezpieczenia przyczepy	44,00		44,00
	f/	Dopłaty obszarowe z ARiMR W-wa	35.068,18		35.068,18
	g/	Odszkodowanie od PZU – zalanie pomieszczeń w PZD Starachowice	2.555,46		2.555,46
	h/	Odszkodowanie od PZU za szkody – dach		1.732,96	1.732,96
	i/	Zwrot nadpłaconych składek ZUS	467,68		467,68
	j/	Zaokrąglenia z tyt. rozliczeń podatku VAT	1,73		1,73
	k/	Zaokrąglenia z tyt. składek ZUS	0,31		0,31
	l/	Zwrot akcyzy za paliwo rolnicze	1.796,80		1.796,80
	ł/	Zwrot opłat sądowych	1.923,92		1.923,92
m/	Środki z Funduszu Prewencyjnego z PZU		2.480,35	2.480,35	

3.3.4. Specyfikacja przychodów finansowych – pkt. G.II. rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2010

Wyszczególnienie		Kwota (zł i gr.)		
		Modliszewice	„Centrum Ogrodnicze” w Sandomierzu	Razem (2+3)
1		2	3	4
Odsetki – ogółem		3.351,86		3.351,86
W tym:	a/	Odsetki od lokat bankowych i środków pieniężnych	3.351,86	3.351,86

Modliszewice, dnia 28.03.2011 r.