

placęć jednostki

BILANS na dzień 31-12-2014

AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na		
	początek roku	koniec	okresu		początek roku	koniec	okresu
A Aktywa trwałe	3 331 450,94	6 585 738,54		A Kapitał własny	3 891 921,90	6 110 472,12	
I Wartości niematerialne i prawne	2 060,00	0,00		I Kapitał podstawowy	5 658 541,16	3 891 921,90	
1 Koszty zak. prac rozwojowych	0,00	0,00			0,00	0,00	
2 Wartość firmy	0,00	0,00			0,00	0,00	
3 Inne wartości niematerialne i prawne	2 060,00	0,00		II Należności na poczet kapitału (-)	0,00	0,00	
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			0,00	0,00	
II Rzeczowe aktywa trwałe	3 329 390,94	6 585 738,54			0,00	0,00	
1 Środki trwałe	3 313 854,94	6 561 138,54		III Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	
a. grunty własne	905 931,00	1 062 498,17			0,00	0,00	
b. budynki, lokale, budowle	2 112 472,98	5 109 559,36		IV Kapitał zapasowy	0,00	0,00	
c. urządzenia techniczne i maszyny	138 743,66	257 013,37			0,00	0,00	
d. środki transportu	114 322,26	90 583,63		V Kapitał rezerw. z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
e. inne środki trwałe	42 385,04	41 484,01			0,00	0,00	
2 Środki trwałe w budowie	15 536,00	24 600,00			0,00	0,00	
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		VI Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	
III Należności długoterminowe *	0,00	0,00			0,00	0,00	
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		VII Zysk (+) strata (-) z lat ubiegłych	-2 078 649,48	0,00	
1 Nieruchomości	0,00	0,00			0,00	0,00	
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			0,00	0,00	
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		VIII Zysk (+) strata (-) netto	312 030,22	2 218 550,22	
a. w jednostkach powiązanych *	0,00	0,00			0,00	0,00	
- akcje, udziały, pożyczki, inne	0,00	0,00			0,00	0,00	
b. w jednostkach pozostałych *	0,00	0,00		IX Odpisy z zysku (-)	0,00	0,00	
- akcje, udziały, pożyczki, inne	0,00	0,00			0,00	0,00	
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			0,00	0,00	
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			0,00	0,00	
1 Akt z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			0,00	0,00	
B Aktywa obrotowe	3 515 231,00	1 922 639,38		B Zobowiązania i rezerwy	2 954 760,04	2 397 905,80	
I Zapasy	109 410,55	64 792,34		I Rezerwy na zobowiązania z tytułu:	2 127 836,71	2 007 134,83	
1 Materiały	107 349,15	63 321,14		1 odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
	0,00	0,00		2 świadczeń emerytalnych *	1 643 896,21	1 845 208,40	
2 Produkty w toku	0,00	0,00		a. długoterminowe	1 385 091,95	1 558 070,58	
	0,00	0,00		b. krótkoterminowe	258 804,26	287 137,82	
3 Produkty gotowe	0,00	0,00		3 pozostałe	483 940,50	161 926,43	
	0,00	0,00		a. długoterminowe	0,00	0,00	
4 Towary	2 061,40	1 471,20		b. krótkoterminowe	483 940,50	161 926,43	
5 Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00		II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
II Należności krótkoterminowe	530 053,78	308 852,04		1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		2 Wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	
a. z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00		b. emisja papierów dłużnych	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		c. inne	0,00	0,00	
b. inne	0,00	0,00		III Zobowiązania krótkoterminowe	671 282,37	340 754,82	
2 Od jednostek pozostałych	530 053,78	308 852,04		1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a. z tytułu dostaw i usług	366 018,89	192 755,86		a. z tytułu dostaw o wymagalności:	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy	366 018,89	192 755,86		- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- ponad 12 miesięcy	0,00	0,00	
b. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	15 287,88	640,54		b. Inne	0,00	0,00	
c. inne	148 747,01	115 455,64		2 Wobec jednostek pozostałych	479 009,33	123 485,93	
d. dochodzone w sądzie	0,00	0,00		a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
III Inwestycje krótkoterminowe	2 308 460,89	1 203 809,22		b. emisja papierów dłużnych	0,00	0,00	
1 krótkoterminowe aktywa finansowe	2 308 460,89	1 203 809,22		c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		d. z tytułu dostaw i usług	83 268,99	35 915,78	
- udziały lub akcje	0,00	0,00		- wymagalne do 12 miesięcy	83 268,99	35 915,78	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- wymagalne ponad 12 miesięcy	0,00	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		e. zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	
b. w jednostkach pozostałych	0,00	0,00		f. zobowiązania wekslowe,	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00		g. podatki, ubezpieczenia, cla,	357 022,94	22 762,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00		h. wynagrodzenia	3 500,00	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		i. Inne	35 217,40	64 808,15	
c. aktywa pieniężne	2 308 460,89	1 203 809,22		3 Fundusze specjalne	192 273,04	217 288,89	
- kasa i rachunki	2 308 460,89	1 203 809,22		IV Rozliczenia międzyokresowe	155 640,96	50 016,15	
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		2 inne rozliczenia międzyokresowe	155 640,96	50 016,15	
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	567 305,78	345 185,78		a. długoterminowe	0,00	0,00	
				b. krótkoterminowe	155 640,96	50 016,15	
SUMA AKTYWÓW	6 846 681,94	8 508 377,92		SUMA PASYWÓW	6 846 681,94	8 508 377,92	

Gdańsk, sporządzono dnia 31-03-2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52
ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli
jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich
członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2
ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2014 do 31-12-2014

(wariant porównawczy)

ELEMENTY KALKULACYJNE	okres ubiegły	okres bieżący
A PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	16 753 795,82	15 585 925,73
I. ze sprzedaży produktów (netto)	7 757 134,37	6 814 823,06
II. zmiana stanu produktów: zwiększenie (+), zmniejszenie (-)	-16 281,21	-423 432,19
III. koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. ze sprzedaży towarów i materiałów	6 942,66	4 534,86
V. dotacja na wykonywanie zadań z zakresu doradztwa rolniczego	9 006 000,00	9 190 000,00
B KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	17 591 827,09	17 787 943,67
I. amortyzacja	350 497,29	351 870,15
II. zużycie materiałów i energii,	1 669 510,71	1 693 790,86
III. usługi obce,	1 971 497,66	1 978 360,01
IV. podatki i opłaty	245 558,49	243 653,20
- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. wynagrodzenia	10 446 722,61	10 529 706,67
VI. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 151 543,91	2 143 995,87
VII. pozostałe koszty rodzajowe	786 065,01	870 895,93
VIII. wartość sprzedanych towarów i materiałów	-29 568,59	-24 329,02
C WYNIK NA SPRZEDAŻY (A - B): zysk (+) strata (-)	-838 031,27	-2 202 017,94
D POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 391 571,92	4 497 000,97
I. zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 850,00	2 905 490,30
II. dotacje	1 245 574,71	1 451 726,69
III. inne przychody operacyjne	139 147,21	139 783,98
E POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	299 399,64	118 546,33
I. strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	113 492,78	54 568,05
III. inne koszty operacyjne	185 906,86	63 978,28
F WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E) zysk (+) strata (-)	254 141,01	2 176 436,70
G PRZYCHODY FINANSOWE	61 163,96	46 931,91
I. dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. odsetki	61 163,96	46 931,91
- w tym 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	1 188,75	917,39
I. Odsetki	0,00	0,00
- w tym od 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	1 188,75	917,39
I WYNIK NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H) zysk (+) strata (-)	314 116,22	2 222 451,22
J WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (I - II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K WYNIK FINANSOWY BRUTTO (I + - J) zysk (+) strata (-)	314 116,22	2 222 451,22
L PODATEK DOCHODOWY	2 086,00	3 901,00
M POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA WYNIKU	0,00	0,00
N WYNIK NETTO (K-L-M) zysk (+) strata (-)	312 030,22	2 218 550,22

Gdańsk, sporządzono dnia 31 marzec 2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWYPomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w GdańskuKatarzyna Machowiak
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie
art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)**DYREKTOR**Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w GdańskuAleksander Mach
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli
jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich
członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy
o rachunkowości)

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
WRAZ Z INFORMACJĄ DODATKOWĄ
ZA ROK 2014**

Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Gdańsku

A Dane identyfikacyjne

- 1 adres: 80-001 Gdańsk Trakt św. Wojciecha 293
- 2 Rejestracja
 - a NIP: 583-28-80-729
 - b REGON: 003003186
 - c KRS – Postanowienie Sądu Rejonowego w Gdańsku z dnia 25-01-2005 roku o odrzuceniu wniosku PODR o wpis do KRS (sygnatura akt GDXII Ns Rej. KRS 648/05/113)
 - d PKD: 7022Z
- 3 Status prawny PODR – samorządowa wojewódzka osoba prawna (Art. 2 ust. 2a Ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego z dnia 22 października 2004 r.) podlega Zarządowi Województwa Pomorskiego. Jednostka działa na podstawie Statutu uchwalonego przez Zarząd Województwa Pomorskiego Uchwałą Nr 722/261/13 z dnia 25-06-2013 r oraz Regulaminu Organizacyjnego Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Gdańsku uchwalonego przez Zarząd Województwa Pomorskiego Uchwałą Nr 1282/302/13 dnia 19-11-2013r.
- 4 Podstawy prawne działalności
 - a. Ustawa z dnia 22 października 2004 roku o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2013 poz.474 z póź. zm.),
 - b. Rozporządzenie Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 4 grudnia 2009 r. w sprawie ramowego statutu wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2009 r. nr 211, poz. 1634),
 - c. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz. U. 2009 r., nr 223, poz. 1780)
 - d. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),

- e. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z zm.).
- f. Rozporządzenie Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 4 stycznia 2005 r. w sprawie warunków wynagradzania za pracę i przyznawania innych świadczeń związanych z pracą pracowników jednostki doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2005 nr 6, poz. 49 z późn. zm.).

B Obowiązek sprawozdawczy

1. Zakres obowiązku za 2014 rok

Parametry wyznaczania zakresu obowiązku sprawozdawczego w zakresie badania i ogłaszania sprawozdań finansowych za 2014 rok określają dane sprawozdawcze z roku poprzedniego. Wielkości określone w art.64 ust. 1 pkt 4 Ustawy o rachunkowości :

- średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło co najmniej 50 osób,
- suma aktywów bilansu na koniec 2013 r. stanowiła równowartość w walucie polskiej co najmniej: 2 500 000 euro (w złotych 10 368 000zł),
- przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów oraz operacji finansowych za 2012 r. stanowiły równowartość w walucie polskiej co najmniej: 5 000 000 euro (w złotych 20 441 000).

Podstawę do przeliczenia wielkości dotyczących obowiązku badania i ogłaszania sprawozdania finansowego za 2013 rok stanowi średni kurs euro ogłoszony przez NBP na dzień 31 grudnia 2013r. w tabeli 251/A/NBP/2013, który wyniósł: 4,1472 zł/euro.

2. Zawartość sprawozdania finansowego za 2013 rok (w zł)

a. bilans na dzień 31.12.2013 r. o sumie aktywów bilansu	6 846 681,94
b. rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres 01.01.2013 do 31.12.2013 o wielkości przychodów	15 585 925,73
c. średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło	210

3. Zakres obowiązku sprawozdawczego za rok 2014 według art. 64 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z zm.) z uwzględnieniem wyżej podanych parametrów nie nakłada na Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Gdańsku obowiązku badania sprawozdania finansowego.

W związku z tym stosownie do postanowień art. 45 ust. 2 obowiązuje zakres sprawozdania:

- bilans według stanu na 31.12.2014 r.
- rachunek zysków i strat za okres od 1.01.2014 do 31.12.2014 r.
- informacja dodatkowa i wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania rocznego sprawozdania finansowego dokonuje Zarząd Województwa Pomorskiego. Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2014 został przyjęty Uchwałą nr 393/38/15 Zarządu Województwa Pomorskiego z dnia 30 kwietnia 2015 roku w sprawie wyboru podmiotu do badania sprawozdania finansowego Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Gdańsku za 2014 rok. Koszty postępowania o zamówienie publiczne, związane z wyborem podmiotu uprawnionego do badania rocznego sprawozdania finansowego ponosi Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Gdańsku. Roczne sprawozdanie finansowe przedkłada się do zatwierdzenia Zarządowi Województwa Pomorskiego.

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego sporządził sprawozdanie o sumie bilansowej 8 508 377,92 zł.

C Działalność Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Gdańsku w 2014 roku

Z dniem 1 sierpnia 2009 r., Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego zyskał status samorządowej wojewódzkiej osoby prawnej.

Zgodnie z treścią Ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego, zadaniem jednostki jest prowadzenie doradztwa rolniczego obejmującego działania w zakresie rolnictwa, rozwoju wsi, rynków rolnych oraz wiejskiego gospodarstwa domowego, mające na celu poprawę poziomu dochodów rolniczych oraz podnoszenie konkurencyjności rynkowej gospodarstw rolnych, wspieranie zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich, a także podnoszenie poziomu kwalifikacji zawodowych rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich.

Jednostka na finansowanie zadań z zakresu doradztwa rolniczego, określonych w art. 4 ust. 2 *Ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2004 nr 251 poz. 2507 z póź. zm.)*, w tym na wynagrodzenia dla pracowników i utrzymanie jednostek otrzymuje dotację celową (paragraf 2840). W ramach zadań z zakresu doradztwa rolniczego, o których mowa powyżej, jednostka:

- 1) prowadzi szkolenia dla rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich, w szczególności w zakresie:
 - a) stosowania nowoczesnych metod agrotechnicznych, hodowli oraz przetwórstwa rolno-spożywczego,
 - b) rozwiązywania problemów technologicznych i organizacyjno-ekonomicznych gospodarstw rolnych,
 - c) rachunkowości w gospodarstwach rolnych,
 - d) rolnictwa ekologicznego,
 - e) rozwoju przedsiębiorczości na obszarach wiejskich,
 - f) unowocześniania wiejskiego gospodarstwa domowego,
 - g) ubiegania się o przyznanie pomocy finansowanej lub współfinansowanej ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej lub innych instytucji krajowych lub zagranicznych,
 - h) modernizacji gospodarstw rolnych, poprawy jakości artykułów rolno-spożywczych i ich przetwórstwa oraz wzmocnienia pozycji rolników na rynku,
 - i) zarządzania gospodarstwem rolnym,
 - j) promocji produktów lokalnych i regionalnych;
- 2) prowadzi działalność informacyjną wspierającą rozwój produkcji rolniczej;
- 3) prowadzi działalność w zakresie podnoszenia kwalifikacji zawodowych rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich;
- 4) udziela pomocy rolnikom i innym mieszkańcom obszarów wiejskich w zakresie sporządzania dokumentacji niezbędnej do uzyskania pomocy, o której mowa w pkt 1 lit. g;
- 5) prowadzi analizy rynku artykułów rolno-spożywczych i środków produkcji oraz gromadzą i upowszechniają informacje rynkowe w tym zakresie;
- 6) może prowadzić doświadczalnictwo odmianowe w ramach po rejestrowego doświadczalnictwa odmianowego;
- 7) upowszechnia metody produkcji rolniczej i stylu życia przyjaznych dla środowiska;
- 8) podejmuje działania na rzecz zachowania dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego wsi, ekologicznego i funkcjonalnego urządzania gospodarstwa rolnego;
- 9) upowszechnia rozwój agroturystyki i turystyki wiejskiej oraz prowadzą promocję wsi jako atrakcyjnego miejsca wypoczynku;
- 10) współdziała w realizacji zadań wynikających z programów rolno-środowiskowych oraz programów działań mających na celu ograniczenie odpływu azotu ze źródeł rolniczych;

11) prowadzi analizy przemian w zakresie poziomu i jakości produkcji rolniczej i funkcjonowania gospodarstw rolnych oraz upowszechniają wyniki tych analiz w pracy doradczej.

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego prowadzi również odpłatną działalność w zakresie wymienionym w Art. 4 ust. 4 *Ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego* (Dz. U. z 2004 nr 251 poz. 2507 z późn. zm.)

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego od 1 stycznia 2013 r. na mocy ustawy z dnia 16 listopada 2012 r. *o zmianie ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego* (Dz. U. z 2012r. poz. 1414) podlega Zarządowi Województwa Pomorskiego. Dyrektor Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego powoływany jest przez Zarząd Województwa Pomorskiego. Zarząd Województwa Pomorskiego nadaje, w drodze uchwały, statut ośrodkowi doradztwa rolniczego.

Zgodnie z zapisami ustawy z dnia 16 listopada 2012 r. *o zmianie ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego* (Dz. U. z 2012r. poz. 1414) oraz *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2013 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego* (Dz. U. nr 223, poz. 1780), plan finansowy oraz sprawozdanie z wykonania planu finansowego, a także sprawozdanie finansowe jednostka doradztwa rolniczego przedkłada do zatwierdzenia zarządowi województwa.

1. Działalność statutowa

Podstawowe źródło finansowania działalności statutowej Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego stanowi dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych (dział 010 rozdział 01002 paragraf 2840).

Art. 4 ust. 2, stosownie do ust. 3 *Ustawy z dnia 22 października o jednostkach doradztwa rolniczego* (Dz. U. z 2004 nr 251 poz. 2507 z późn. zm.) określają zakres zadań realizowanych nieodpłatnie. Wysokość przyznanej i wykorzystanej dotacji w 2014 roku wyniosła 9 190 000 zł.

2. Realizacja zadań z zakresu pomocy rozwojowej z rezerwy celowej budżetu państwa.

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego otrzymał w 2014 roku dotację celową z budżetu państwa z zakresu pomocy rozwojowej, ze środków Ministerstwa Spraw Zagranicznych, w

kwocie 391 000 zł. na realizację projektu „Rozwój przedsiębiorczości pozarolniczej na obszarach wiejskich Mołdowy”. Umowa dotacji nr 101/PPR2014/JST/IN z dnia 11-04-2014.

Uczestnikami szkoleń byli doradcy, konsultanci, przedstawiciele organizacji rolniczych, oświaty i nauki rolniczej, organizacji pozarządowych, przedstawiciele samorządów i administracji, innych instytucji działających na obszarach wiejskich, rolnicy, przedsiębiorcy rolni oraz przedsiębiorcy prowadzący mały biznes na obszarach wiejskich.

3. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - 156 tys. zł, umowa dotacji z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nr WFOŚ/D/467/71/2014 z dnia 26-03-2014 na kwotę 160 000. zł dot. dofinansowania realizacji zadania pod nazwą: „Utworzenie Pomorskiego Centrum Pszczelarskiego w Lubaniu jako element ochrony pszczoły miodnej w woj. Pomorskim”.
4. Realizacja zadań w ramach rachunkowości rolnej FADN w 2014 roku w ramach zawartej umowy z Instytutem Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej

Tabela nr 3

nazwa przedsięwzięcia	wartość umowy netto	wykonanie 2014
Umowa nr BR/616/Z/2014 na zbieranie danych rachunkowych dla potrzeb Systemu Zbierania Danych Rachunkowych z Gospodarstw Rolnych	662 200,00	662 200,00
Umowa nr BR/616/D/2014 na dostarczenie końcowe danych rachunkowych dla potrzeb Systemu Zbierania Danych Rachunkowych z Gospodarstw Rolnych	541 800,00	541 800,00
suma	1 204 000,00	1 204 000,00

5. Zadania współfinansowane ze środków Unii Europejskiej

Stałym elementem działalności Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego jest pozyskiwanie środków z Unii Europejskiej. W 2014 roku były realizowane następujące projekty: Środki otrzymane z środków UE – 765 tys. zł:

- 187 tys. zł refundacja wydatków dot. projektu „Szkolenia zawodowe dla osób zatrudnionych w rolnictwie i leśnictwie- cross compliance” objętego programem rozwoju obszarów

wiejskich na lata 2007-2013, realizowanego przez Ośrodek w latach 2011-2013r. Zaplanowane przychody projektu to kwota 220 tys. zł. Niższe niż zaplanowane przychody wynikają z niższych kosztów poniesionych na realizację projektu dot. oszczędności przetargowych przy zakupach dotyczących realizacji projektu.

- 122 tys. zł refundacja wydatków dot. projektu BERAS Implementation - Baltic Sea Region 2007 – 2013 INTERREG III B. Zaplanowane przychody projektu w 2015 roku to kwota 86 tys. zł. Wyższe niż planowane przychody projektu dotyczą uznania przez instytucję finansującą, wyższej kwoty kosztów kwalifikowanych projektu. Projekt rozliczany był w półrocznych wnioskach o płatność Kwota 122 tys. zł stanowi refundację poniesionych wydatków za 2 okresy płatnicze: I okres od 01.04.2013 do 31.09.2013- kwota 50 tys. zł, II okres od 01.10.2013 do 31.03.2014- kwota 72 tys. zł.
- 144 tys. zł. projekt „Wetlands, Algae and Biogas- a Southern Baltic Sea Eutrophication Counteract Project”- „Mokradła, glony i biogaz- projekt przeciwdziałania eutrofizacji południowego Bałtyku”- „WAB” współfinansowany z EFRR w ramach PO Współpracy Transgranicznej Południowy Bałtyk 2007-2013. Projekt realizowany był w 2011-2012 roku. Przychód w 2014 roku wynika z wniosku o płatność za 2012 rok.
- 133 tys. zł projekt w ramach działania „Szkolenia zawodowe dla osób zatrudnionych w rolnictwie i leśnictwie”, objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) na lata 2007-2013. Umowa nr 00029-6900-FA1900417/13 z dnia 31 lipca 2014 roku.
- 32 tys. zł projekt w ramach działania „Szkolenia zawodowe dla osób zatrudnionych w rolnictwie i leśnictwie” w zakresie *Integrowana produkcja roślin* objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) na lata 2007-2013. Umowa o przyznanie pomocy nr 00018-6900-FA1900485/13 z dnia 28 maja 2014 roku.
- 147 tys. zł dopłaty do gruntów PODR, dopłaty materiału siewnego.

6. Działalność gospodarcza.

W zakresie prowadzonej działalności gospodarczej Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego posiada zaplecze:

- 1 hotelarskie
- 2 gastronomiczne
- 3 dydaktyczne (sale wykładowe, sprzęt)
- 4 ekspozycyjne (dla celów targów i wystaw)
- 5 doświadczalne (laboratorium, pola doświadczalne,)

Baza ta została wyodrębniona i przeznaczona do działalności gospodarczej. Głównym celem tej działalności jest obsługa uczestników szkoleń, organizacja targów i wystaw, a także

obsługa innych grup zorganizowanych i indywidualnych gości. W przypadku wystąpienia nadwyżki finansowej stanowi ona uzupełnienie środków budżetowych w działalności podstawowej.

Lokalizacja poszczególnych obiektów:

- 1 Gdańsk – zaplecze dydaktyczne, hotelarskie,
- 2 Stare Pole – zaplecze dydaktyczne, hotelarskie, gastronomiczne,
- 3 Lubañ – zaplecze ekspozycyjne, doświadczalne
- 4 Słupsk – zaplecze ekspozycyjne, dydaktyczne

7. Informacje ogólne dot. księgowości jednostki

1. Rokiem obrotowym Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego jest rok kalendarzowy. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze wynoszące miesiąc, kwartał, półrocze, rok.
2. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4, z dalszym podziałem na konta w zespole 5 na koszty według rodzajów działalności.
3. Środki trwałe amortyzuje się liniowo stosując stawki podatkowe wg zasady:
 - o wartości ponad 3500,00 PLN ewidencja ilościowo-wartościowa, amortyzacja rozłożona w czasie,
 - o wartości od 500,00 do 3500,00 PLN ewidencja ilościowo-wartościowa, amortyzacja jednorazowa w momencie wydania do użytkowania,
 - o wartości poniżej 500,00 PLN – zalicza się do zużycia materiałów.Jednostka stosuje stawki podatkowe przy amortyzacji liniowej środków trwałych uznając, że odpowiadają okresom ekonomicznej użyteczności środków trwałych.
4. Zachowano zasadę współmierności kosztów i przychodów. Należne nam kwoty do refundacji i związane z nimi koszty zostały ujęte w rozliczeniach międzyokresowych.
5. Wycena zapasów materiałów w magazynie (środki czystości, artykuły spożywcze) następuje w księgach rachunkowych na bieżąco:
 - przychody wycenia się wg cen zakupu
 - rozchody wycenia się metodą FIFO przy zastosowaniu cen zakupu,
6. Wycena zapasów towarów w magazynie następuje w cenach sprzedaży z uwzględnieniem odchyleń z tytułu marży.
7. Wycena zapasów w magazynie płodów rolnych oraz pasieki następuje w cenach ewidencyjnych określonych na poziomie kosztów wytworzenia.

8. Na koniec roku zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenach zakupu netto nie wyższych niż ceny sprzedaży netto.

Produkty pochodzące z własnej produkcji tj. płody rolne oraz produkty z pasieki na koniec roku wycenia się w cenach ewidencyjnych, nie wyższych niż ceny sprzedaży netto.

9. W sprawozdaniu finansowym za 2014 rok, w rachunku zysków i strat w części *A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi* została ujęta otrzymana przez jednostkę dotacja na wykonywanie zadań z zakresu doradztwa rolniczego w wysokości 9 190 000,00 zł.

10. W 2014 roku utworzono rezerwy o wartości ogółem 2 007 134,83 zł. Na wartość składają się:

1. rezerwy na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe, świadczenia emerytalne, świadczenia rentowe) w kwocie ogółem 1 845 208,40 zł, z tego:

a) krótkoterminowe w wysokości 287 137,82 zł (Bilans, Pasywa B.I.2.b. *Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych krótkoterminowe*),

b) długoterminowe w kwocie 1 558 070,58zł (Bilans, Pasywa B.I.2.a. *Rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych długoterminowe*)

Wyceny rezerw dokonała firma zewnętrzna specjalizująca się w wykonywaniu usług aktuarialnych. Wartość utworzonych rezerw została odniesiona w koszty działalności.

2. pozostałe rezerwy krótkoterminowe w kwocie ogółem 161 926,43zł (Bilans, Pasywa B.I.3 *Rezerwy na zobowiązania pozostałe*) z tego:

a) rezerwa na zrealizowany projekt sfinansowany ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, który w wyniku przeprowadzonej w 2009 r. kontroli Urzędu Kontroli Skarbowej i wykazanymi błędami może podlegać zwrotowi w kwocie 161 926.

11. W 2014 roku Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego nie dokonywał transakcji z podmiotami powiązanymi i w związku z tym nie sporządzał z tego tytułu dokumentacji wynikającej z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

12. Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Gdańsku w 2014 roku nie posiadał zobowiązań długoterminowych.

13. Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Gdańsku w 2014 roku nie posiadał zobowiązań krótkoterminowych o okresie spłaty przewidywanym umową, pozostałym do zapłaty po dnia bilansowym.

14. Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Gdańsku w 2014 roku nie posiadał zobowiązań warunkowych, jak również nie udzielał gwarancji i poręczeń.

15. Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Gdańsku w 2014 roku nie zaniechał działalności gospodarczej.

16. Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Gdańsku w 2014 roku nie ponosił kosztów w

zakresie wytworzenia na własne potrzeby środków trwałych i środków trwałych w budowie.
17. W 2014 roku w Pomorskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego w Gdańsku nie miały miejsca zdarzenia gospodarcze, które stanowiłyby zyski bądź straty nadzwyczajne.

8. Realizacja planu zatrudnienia

Zatrudnienie w Pomorskich Ośrodku Doradztwa Rolniczego wg stanu na 31 grudnia 2014 r. wyniosło 210 etatów.

Wyszczególnienie	Plan na 2014 r. po zmianach	Wykonanie za 2013 r.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Średnie zatrudnienie (w etatach) w tym:	222	210
Dyrekcja / gł. księgowy	3	3
Administracja	41	40
Doradcy	105	100
Specjaliści	48	46
Pracownicy fizyczni	23	21

6. Sytuacja finansowa ośrodka

W 2014 r. Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego utrzymywał płynność finansową. Było to związane z ograniczaniem wydatków, w tym kosztów wynagrodzeń poprzez oddelegowanie pracowników do realizacji projektów a także odejściem pracowników na emeryturę. PODR w Gdańsku, nie posiadał zobowiązań wymagalnych, na bieżąco regulował wszystkie swoje zobowiązania. Na dzień bilansowy jednostka posiadała wysoki stan środków na rachunku bankowym. W 2014 roku jednostka finansowała w części z własnych środków realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, których refundacja nastąpi w przyszłych okresach.

Gdańsk, dnia 31 marzec 2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Słuchowiak

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 309-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Idet. 003003186
(15)

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych na 31.12.2014 rok

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2014	Zwiększenia				Razem zwiększenia	Zmniejszenia				Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku 2014
			finansowane z własnych środków	nabyte	przesunięcia wewnętrzne	pozostałe rozchody		przebiegi sprzedaży	likwidacja wewnętrzna	przesunięcia wewnętrzne	pozostałe rozchody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	447 644,01	27 376,59	0,00	0,00	0,00	27 376,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475 020,60
2.	Środki trwałe w tym:	11 068 612,87	3 718 955,66	173 111,75	0,00	78 500,00	3 970 567,41	591 494,40	0,00	0,00	0,00	591 494,40	14 447 685,88
2.1	grunty	905 931,00	185 391,00	0,00	0,00	0,00	185 391,00	28 823,83	0,00	0,00	0,00	28 823,83	1 062 498,17
2.2	budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 798 957,46	3 322 095,38	0,00	0,00	0,00	3 322 095,38	522 139,58	0,00	0,00	0,00	522 139,58	8 598 913,26
2.3	urządzenia techniczne i maszyny	2 262 175,82	200 066,36	161 696,49	0,00	64 600,00	426 362,85	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	2 681 538,67
2.4	środki transportu	493 863,09	0,00	0,00	0,00	13 400,00	13 400,00	33 530,99	0,00	0,00	0,00	33 530,99	473 732,10
2.5	inne środki trwałe	1 607 685,50	11 402,92	11 415,26	0,00	500,00	23 318,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 631 003,68
3.	Środki trwałe w budowie	15 536,00	277 852,50	0,00	0,00	0,00	277 852,50	0,00	0,00	0,00	268 788,50	268 788,50	24 600,00
4.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	ogółem (1+2+3+4)	11 531 792,88	4 024 184,75	173 111,75	0,00	78 500,00	4 275 796,50	591 494,40	0,00	0,00	268 788,50	860 282,90	14 947 306,48

Gdańsk, 27.03.2015r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Gdańsku

Katarzyna Stachowiak

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Gdańsku

80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186

(15)

DYREKTOR

Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Gdańsku

Aleksander Mach

Tabela nr 2

Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2014 rok

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku 2014	Zwiększenia				Zmniejszenia				przesunięcie wewnętrzne	pozostałe rozchody	razem zmniejszenia	Stan na koniec roku 2014	Wartość netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Wartości niematerialne i prawne	445 584,01	29 436,59	0,00	0,00	29 436,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475 020,60	0,00
2.	Środki trwałe w tym:	7 754 757,93	507 195,14	0,00	0,00	507 195,14	375 405,73	375 405,73	0,00	0,00	0,00	0,00	375 405,73	7 886 547,34	6 561 138,54
2.1	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 498,17
2.2	budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 686 484,48	137 982,06	0,00	0,00	137 982,06	335 112,64	335 112,64	0,00	0,00	0,00	0,00	335 112,64	3 489 353,90	5 109 559,36
2.3	urządzenia techniczne i maszyny	2 123 432,16	308 093,14	0,00	0,00	308 093,14	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	2 424 525,30	257 013,37
2.4	środki transportu	379 540,83	36 900,73	0,00	0,00	36 900,73	33 293,09	33 293,09	0,00	0,00	0,00	0,00	33 293,09	383 148,47	90 583,63
2.5	inne środki trwałe	1 565 300,46	24 219,21	0,00	0,00	24 219,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589 519,67	41 484,01
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
4.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	ogółem (1+2+3+4)	8 200 341,94	536 631,73	0,00	0,00	536 631,73	375 405,73	375 405,73	0,00	0,00	0,00	0,00	375 405,73	8 361 567,94	6 585 738,54

Gdańsk, 27.03.2015r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Stachowiak

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186

DYREKTOR

Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Załącznik do poz. A.II. aktywów bilansu
Zmiany w stanie środków trwałych w budowie
w okresie od 1.01. do 31.12.2014 r.

Tabela nr 3

Lp. 1	Tytuł 2	Wartość 3
1.	Stan na początek roku obrotowego	
1.1	Wartość brutto na początek roku	0,00
1.2	Odpisy aktualizujące na początek roku	0,00
2.	Zwiększenia	
2.1	zakupy śr.trwałych nie wymagających montażu	0,00
2.2	nakłady na środki trwałe w budowie	0,00
2.3	nieodpłatne przejęcie	0,00
2.4	przekwalifikowanie z kosztów bieżących (remonów)	0,00
2.5	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00
2.6	inne	0,00
2.7	przesunięcie wewnętrzne	0,00
3.	Zmniejszenia	
3.1	środki trwałe przekazane do użytkowania	0,00
3.2	sprzedaż	0,00
3.3	nieodpłatne przekazanie	0,00
3.4	przekwalifikowanie do kosztów bieżących (remonów)	0,00
3.5	nakłady bez efektu gospodarczego (likwidacja)	0,00
3.6	odpisy aktualizujące	0,00
3.7	inne	0,00
3.8	przesunięcie wewnętrzne	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	
4.1	Wartość brutto na koniec roku	0,00
4.2	Odpisy aktualizujące na koniec roku	0,00

Gdańsk, 20.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Słachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186
(15)

Należności długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego		
		wartość brutto	odpisy	wartość netto	wartość brutto	odpisy	wartość netto
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kaucje w innych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gdańsk, 20.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Szurowska

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186
(15)

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
Aleksander Mach

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE DŁUGOTERMINOWE

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów operacyjnych

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Remonty środków trwałych rozliczane w czasie	0,00	0,00
2	Inne koszty rozliczane w czasie	0,00	0,00
3.	RAZEM	0,00	0,00

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów finansowych

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
4.	Zapłacone z góry odsetki i prowizje od zaciągniętych kredytów	0,00	0,00
5.	Inne koszty finansowe rozliczane w czasie	0,00	0,00
6.	RAZEM	0,00	0,00

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
7.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	0,00	0,00
8.	OGÓŁEM CZYNNE RMK DŁUGOTERMINOWE	0,00	0,00

Gdańsk, 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Stachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 193
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-43
NIP 583-28-80-729, Idcat. 003003186

(15)

Załącznik do poz. B.II aktywów bilansu

Tabela nr 6

Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego		
		wartość brutto	odpisy	wartość netto	wartość brutto	odpisy	wartość netto
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	530 649,40	164 630,51	366 018,89	379 665,83	186 909,97	192 755,86
2.	Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	17 373,88	0,00	17 373,88	640,54	0,00	640,54
3	Pozostałe należności	148 747,01	0,00	148 747,01	115 455,64	0,00	115 455,64
3.1	rozrachunki dot.ZFŚS	82 532,00		82 532,00	73 104,00		73 104,00
3.2	rozrachunki z pracownikami	1 379,07		1 379,07	1 140,07		1 140,07
3.3	inne	64 835,94		64 835,94	41 211,57		41 211,57
4	Ogółem (1+2+3)	696 770,29	164 630,51	532 139,78	495 762,01	186 909,97	308 852,04

Gdańsk, 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Suchowiać

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
t. 58 309-09-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Idet. 003003186
(15)

Należności z tytułu dostaw i usług według stanu na 31.12.2012 r. w podziale na powstały wiek salda (wartość brutto)

Tabela nr 7

Razem	do 30 dni	31-60 dni	61-90 dni	91-180 dni	powyżej 180 dni	Razem bilans zamknięcia
należności z tyt. dostaw i usług w tym:	69 135,19	31 901,16	13 468,99	38 213,86	226 946,63	379 665,83

Podział należności ze względu na wiek salda - kryterium klasyfikacji jest okres jaki upłynął od dnia powstania należności do dnia bilansowego tj. 31.12.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
Katarzyna Stachowiak

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 193
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-75
NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186
(15)

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
Aleksander Mach

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących na należności w okresie od 01.01 do 31.12.2014 r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące na należności z tytułu dostaw i usług	Odpisy na pozostałe należności	Odpisy na należności dochodzące na drodze sądowej	Razem odpisy aktualizujące na należności
1	2	3	4	5	6
1.	Stan na początek roku obrotowego	164 630,51	0,00	0,00	164 630,51
2.	Zwiększenia:	54 849,55	0,00	0,00	54 849,55
2.1	odpisy na należności z tyt. dostaw i usług	54 849,55			54 849,55
2.2	odpisy na pozostałe należności				
2.3	inne				0,00
2.4	przesunięcia wewnętrzne z tego:				0,00
3.	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	rozwiązanie odpisów na należności z tyt. dostaw i usług	32 570,09	0,00	0,00	32 570,09
3.2	rozwiązanie odpisów na pozostałe należności	32 570,09			32 570,09
3.3	wykorzystanie odpisów na należności z tyt. dostaw i usług				0,00
3.4	wykorzystanie odpisów na pozostałe należności				0,00
3.5	inne				0,00
3.6	przesunięcia wewnętrzne z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	186 909,97	0,00	0,00	186 909,97

Przez rozwiązanie odpisów należy rozumieć sytuację, jaka występuje w przypadku wyegzekwowania należności, zaś przez wykorzystanie odpisów umorzenie należności.

Gdańsk, 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Szlachowiak

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186
(15)

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander March

Załącznik do poz. B.IV aktywów bilansu

Tabela nr 9

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów operacyjnych

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2	3	4
1.	Remonty środków trwałych rozliczane w czasie	0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia majątkowe rozliczane w czasie	4 482,52	0,00
3.	Czynsze płatne z góry (dotyczące przyszłych okresów)	0,00	0,00
4.	Prenumeraty dotyczące przyszłych okresów	708,35	0,00
5.	Poniesione koszty projektów do refundacji	551 450,18	338 728,67
6.	Inne koszty rozliczane w czasie	10 684,73	6 457,11
	RAZEM	567 305,78	345 185,78

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów finansowych

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
7.	Zapłacone z góry odsetki i prowizje od zaciągniętych kredytów	0,00	0,00
8.	Inne koszty finansowe rozliczane w czasie	0,00	0,00
9.	RAZEM	0,00	0,00

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
10.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	0,00	0,00
11.	OGÓŁEM CZYNNE RMK KRÓTKOTERMINOWE	567 305,78	345 185,78

Załącznik do poz. B.IV pasywów bilansu

Tabela 9 A

Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
7.	Krótkoterminowe	155 640,96	0,00
8.	Długoterminowe	0,00	0,00
9.	RAZEM	155 640,96	0,00

Gdańsk 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
Katarzyna Michowskiak

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-59-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186
(15)

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
Aleksander Mach

Zmiany w stanie Funduszu w okresie od 01.01. do 31.12.2014 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	2	3
1.	Stan na początek roku obrotowego	5 658 541,16
2.	Zwiększenia	388 135,07
2.1	wartość aktywów otrzymanych nieodpłatnie na podstawie odrębnych uregulowań i decyzji urzędowych	
2.2	rozliczenie wyniku finansowego 2013 roku	312 030,22
2.3	rozliczenie wyniku finansowego lat poprzedzających 2013 rok	76 104,85
3.	Zmniejszenia	2 154 754,33
3.1	wartość aktywów przekazanych nieodpłatnie na podstawie odrębnych uregulowań i decyzji urzędowych	
3.2	rozliczenie wyniku finansowego 2013 roku	0,00
3.3	rozliczenie wyniku finansowego lat poprzedzających 2013 rok	2 154 754,33
4.	Stan na koniec roku obrotowego	3 891 921,90

Gdańsk, 31.03.2014 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Stachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293

tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45

NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186

(15)

REZERWY

Rozliczenia międzyokresowe bierne (konto 643) na dzień 31.12.2014 rok

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Rezerwa na świadczenia emerytalne		
1.1	długoterminowa	1 643 896,21	1 845 208,40
1.2	krótkoterminowa	1 385 091,95	1 558 070,58
2.	Rezerwa na niezafakturowane usługi	258 804,26	287 137,82
2.1	długoterminowa	0,00	0,00
2.2	krótkoterminowa		
3.	Inne bierne RMK		
3.1	długoterminowe	0,00	0,00
3.2	krótkoterminowe		
4.	RAZEM (1+2+3)		
4.1	długoterminowe (1.1 + 2.1 + 3.1)	1 643 896,21	1 845 208,40
4.2	krótkoterminowe (1.2 + 2.2 + 3.2)	1 385 091,95	1 558 070,58
		258 804,26	287 137,82

Rezerwy (konto 843) na dzień 31.12.2014 rok

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
5	Rezerwa na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
5.1	długoterminowa		
5.2	krótkoterminowa		
6.	Rezerwa na roszczenia kontrahentów	483 940,50	161 926,43
6.1	długoterminowa		
6.2	krótkoterminowa	483 940,50	161 926,43
7.	Inne rezerwy	0,00	0,00
7.1	długoterminowe		
7.2	krótkoterminowe		
8.	RAZEM (5+6+7)	483 940,50	161 926,43
8.1	długoterminowe (5.1 + 6.1 + 7.1)	0,00	0,00
8.2	krótkoterminowe (5.2 + 6.2 + 7.2)	483 940,50	161 926,43
9.	OGÓŁEM REZERWY (4+8)		
9.1	długoterminowe	2 127 836,71	2 007 134,83
9.2	krótkoterminowe	1 385 091,95	1 558 070,58
		742 744,76	449 064,25

Gdańsk, 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Muchowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Identyfikator 003003186
(15)

Zobowiązania długoterminowe według umownego okresu spłaty

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe		
		0,00	0,00
1.1	od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
1.2	od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
1.3	ponad 5 lat	0,00	0,00
2.	Długoterminowe kredyty bankowe		
		0,00	0,00
2.1	od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.2	od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
2.3	ponad 5 lat	0,00	0,00
3.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
		0,00	0,00
3.1	od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
3.2	od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
3.3	ponad 5 lat	0,00	0,00
4.	RAZEM	0,00	0,00

Gdańsk, 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Machowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-031 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 320-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186
(15)

Załącznik do poz. B.II. pasywów bilansu

Zmiany w stanie długoterminowych zobowiązań
w okresie od 1.01. do 31.12.2014 r.

Tabela nr 13

Lp.	Tytuł	Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	Długoterminowe kredyty bankowe	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	RAZEM
1.	Stan na początek roku obrotowego	3	4	5	6
1.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	przekwalifikowanie z zobowiązań krótkoterminowych (np. w wyniku zawartych uгод- wraz z odsetkami)				0,00
2.2	zaciągnięcia zobowiązań				0,00
2.3	ujawnienie				0,00
2.4	przejęcie ze spółek				0,00
2.5	Inne				0,00
2.6	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	spłata	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	umorzenie				0,00
3.3	przekwalifikowanie na zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	przekazanie do spółek	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	przesunięcia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00

Gdańsk, 28.02.2014 rok

Raty spłat i umorzeń zobowiązań długoterminowych

Tabela nr 14

Lp.	Tytuł Spłata	Pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	Kredyty bankowe	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	RAZEM
I					
1.	do końca 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	do końca 2015	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	do końca 2016	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	do końca 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	do końca 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	po roku 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Umorzenie				
1.	do końca 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	do końca 2015	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	do końca 2016	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	do końca 2017	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	do końca 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	po roku 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Ogółem (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00

Gdańsk, 31.03.2015 rok

Załącznik do poz. B.III.poz.2d pasywów bilansu

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według terminów zapłaty
stan na 31.12.2014 r.

Tabela nr 15

Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług według terminów wymagalności zapłaty w dniach						Razem zob. wg bilansu zamknięcia
1	2	3	4	5	6	
do 30	30 - 90	90 - 180	180 - 360	powyżej 360		
35 915,78						35 915,78

Gdańsk, 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
Katarzyna Stachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186
(15)

Inne zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2014r.

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	wadła, przedpłaty i kaucje	33 861,07	37 677,91
2.	ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
3.	opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00
5.	zakup środków trwałych i WNiP	0,00	0,00
7.	inne rozrachunki z pracownikami	1 356,33	0,00
8.	pozostałe		27 129,96
9.	RAZEM	35 217,40	64 807,87

Zobowiązania warunkowe wg stanu na 31.12.2014r.

Lp.	Tytuł zobowiązania	Kwota
1.	Poręczenia	0,00
2.	Gwarancje	0,00
3.	BPU	0,00
4.	Nieuznane roszczenia nie objęte rezerwami	0,00
5.	Zobowiązania warunkowe z tytułu zawartych umów	0,00
6.	Inne	0,00
7.	RAZEM	0,00

Gdańsk, 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Stachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Idcat. 003003186
(15)

Pozostałe fundusze wg stanu na 31.12.2014 r.

Lp.	Tytuł	Rodzaj funduszu		
		ZFŚS	Inne	Razem
1	2	3	4	5
1.	Stan na początek roku obrotowego	192 273,04		192 273,04
2.	Zwiększenia	263 249,08	0,00	263 249,08
3.	Zmniejszenia	238 253,23	0,00	238 253,23
4.	Stan na koniec roku obrotowego	217 268,89	0,00	217 268,89

Gdańsk 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
Katarzyna Siachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
Aleksander Mach

2.5. Rozliczenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2014 rok

Tabela nr 19

Nazwa	Dane za 2014 rok
1	2
1. Przychody ogółem	20 793 708,49
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	283 583,14
3. Dochody wolne nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	12 326 462,02
4. Koszty ogółem	18 132 681,32
5. koszty księgowe przejściowo stanowiące koszty uzyskania przychodu (z 2013 roku) (+)	775 934,18
6. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (-)	10 638 757,19
7. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (-)	106 723,55
8. Podstawa opodatkowania (1-2-3)-(4+5-6-7)	20 529
9. Podatek dochodowy od osób prawnych	3 901

Gdańsk, 27.03.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Stachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-100-000, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
t. 58 309-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Kdat. 003003186
(15)

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.2014 - - 31.12.2014 r.
1	2	3
1.	Przychody ze zbycia środków trwałych i innych niefinansowych aktywów trwałych	3 121 578,97
2.	Dotacje	1 451 726,69
3.	Inne przychody operacyjne	139 783,98
3.1	rozwiązanie odpisów na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	
3.2	rozwiązanie odpisów na zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego	
3.3	rozwiązanie odpisów na należności	32 288,59
3.4	odpisanie niefinansowych zobowiązań	
3.5	uzyskane kary, grzywny, odszkodowania i zwrot kosztów sądowych	8 433,10
3.6	wadzia przepadające na rzecz PODR	
3.7	wpływ należności uprzednio odpisanych w koszty	
3.8	rozwiązanie rezerw na przewidywane straty	
3.9	otrzymane darowizny	16 135,50
3.10	nadwyżko inwentarycyjne	78 500,00
3.11	inne przychody	4 426,79
4.	RAZEM (1+2+3)	4 713 089,64
5.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 905 490,30
6.	RAZEM NETTO (2+3+5)	4 497 000,97

Gdańsk, 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Stachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Idcat. 003003186
(15)

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.2014 - - 31.12.2014 r.
1	2	3
1.	Koszt zbytych niefinansowych aktywów trwałych służących działalności gospodarczej	216 088,67
1.1	Wartość netto zbytych (zlikwidowanych) środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie	216 088,67
1.2	Koszty związane ze sprzedażą i likwidacją niefinansowych aktywów trwałych	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	54 568,05
2.1	odpisy aktualizujące wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
2.2	odpisy aktualizujące wartość zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego	
2.3	odpisy na należności	54 568,05
3.	Inne koszty operacyjne	63 978,28
3.2	odpisanie kosztów zaniechanych inwestycji	
3.3	utworzone rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty operacyjne	
3.4	kary, grzywny i odszkodowania	2 704,00
3.5	koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	18 840,00
3.6	rozliczenie VAT proporcja wskaźnika	42 030,22
3.7	zwroty dotacji lat ubiegłych	0,00
3.8	niedobory i szkody niezawinione	0,00
3.9	inne koszty operacyjne	404,06
4.	RAZEM (1+2+3)	334 635,00
5.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
6.	RAZEM NETTO (2+3+5)	118 546,33

Gdańsk, 31.03.2015 rok

GLÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Stachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186
(15)

Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01. 2014- - 31.12.2014r.
1	2	3
1.	Dywidendy i udziały w zysku	
2.	Odsetki	46 931,91
2.1	odsetki od środków na rachunkach bankowych	18 711,84
2.2	odsetki od środków na rachunkach lokat terminowych	27 022,33
2.4	odsetki za zwłokę	1 197,74
2.5	pozostałe odsetki	
3.	Aktualizacja inwestycji finansowych	
4.	Inne przychody	0,00
4.1	rozwiązanie odpisu aktualizującego należności finansowe	
4.2	rozwiązanie rezerw utworzonych w ciężar kosztów finansowych	
4.3	dodatnie różnice kursowe	
4.3.1	w tym zysk na różnicach kursowych	
4.4	pozostałe przychody	
4a	Razem inne przychody netto (4 - 4.3 + 4.3.1)	0,00
4	RAZEM (1+2+3+4)	46 931,91
5.	RAZEM NETTO (1+2+3+4a)	46 931,91

Gdańsk, 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Siachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Identyf. 003003186
(15)

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.2014 - - 31.12.2014r.
1	2	3
1.	Odsetki	
		0,00
1.1	odsetki od pożyczek i kredytów	0,00
1.2	odsetki za nieterminową zapłatę zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0,00
1.3	odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań budżetowych	0,00
1.4	odsetki z tytułu pobranych kaucji i zabezpieczeń	0,00
1.5	pozostałe odsetki	0,00
2.	Odpisy aktualizujące wartość inwestycji	0,00
3.	Inne koszty finansowe	
		917,39
3.1	odpisy aktualizujące wartość należnych odsetek	
3.2	umorzone należności finansowe	
3.3	rezerwy na ryzyko finansowe	
3.4	dopłaty do kapitału	
3.5	provizje od pożyczek i kredytów	
3.6	ujemne różnice kursowe	917,39
3.6.1	w tym strata na różnicach kursowych	
3.7	pozostałe koszty	
3a	Razem inne koszty netto (3 - 3.6+3.6.1)	0,00
4	RAZEM (1+2+3)	917,39

Gdańsk, 31.03.2014rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Stachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-001 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Idet. 003003186
(15)

Załącznik do poz. J rachunku zysków i strat

Tabela nr 24

Zyski nadzwyczajne

Lp.	Tytuł	1.01.2014-31.12.2014 r.
1	2	4
1.	Odszkodowania otrzymane za straty będące skutkiem zdarzeń losowych	0,00
2.	Równowartość nadających się do dalszego wykorzystania rzeczowych składników majątku (lub ich części) objętych skutkami zdarzeń losowych	0,00
3.	Inne	0,00
4.	RAZEM	0,00

Tabela nr 25

Straty nadzwyczajne

Lp.	Tytuł	1.01.2014-31.12.2014 r.
1.	Wartość netto składników majątku utraconego z powodu zdarzeń losowych oraz koszty usuwania tych zdarzeń	0,00
2.	Inne	0,00
3.	RAZEM	0,00

Gdańsk, 31.03.2015 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Stachowiak

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-601 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 326-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Idcat. 003003186
(15)

Propozycja co do sposobu podziału zysku za 2014 rok

Nazwa	Dane za 2014 rok
1	2
1. Zysk za 2014 rok	2 218 550,22
2. Zysk do podziału:	2 218 550,22
2.1 - zwiększenie funduszu statutowego	2 218 550,22

Gdańsk, 31.03.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Katarzyna Stuchowiak

Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku
80-01 Gdańsk, ul. Trakt Św. Wojciecha 293
tel. 58 309-39-00, fax 58 309-09-45
NIP 583-28-80-729, Idemat. 003003186
(15)

DYREKTOR
Pomorskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
w Gdańsku

Aleksander Mach