POMORSKA IZBA ROLNICZA
83-000 Pruszcz Gdański
ul. Zygmunta Wróblewskiego 3
tel. 58 303-19-39, tel./fax 58 302-27-12
NIP 583-20-94-540, Reg. 1012276291

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 31.12.2018 R.**

*Pomorska Izba Rolnicza*

| Tytuł | 01.01.2018 r. | 31.12.2018r. |
|---|---|---|
| **AKTYWA** | | |
| **A. Aktywa trwałe** | **1 469 520,14** | **1 439 590,87** |
| **I. Wartości niematerialne i prawne** | | |
| **II. Rzeczowe Aktywa Trwałe** | **1 419 520,14** | **1 389 590,87** |
| 1. Środki trwałe | 1 419 520,14 | 1 389 590,87 |
| a. Grunty własne ( wieczyste użytkowanie gruntów) | 721 208,98 | 721 208,98 |
| b. Budynki i budowle | 698 311,16 | 668 381,89 |
| c. Urządzenia techniczne i maszyny | - | - |
| d. Środki transportu | | |
| e. Pozostałe środki trwałe | - | - |
| 2. Środki trwałe w budowie | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| **III. Należności długoterminowe** | - | - |
| 1.Od jednostek powiązanych | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | - | - |
| **IV. Inwestycje długoterminowe** | **50 000,00** | **50 000,00** |
| 1. Nieruchomości | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 50 000,00 | 50 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 50 000,00 | 50 000,00 |
| - udziały lub akcje | 50 000,00 | 50 000,00 |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| **V.Długoterminowe rozliczenia miedzyokresowe** | | |
| **B. Aktywa obrotowe** | **1 007 895,16** | **843 078,86** |
| **I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych** | **220,00** | - |
| 1. Materiały | 220,00 | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | | |
| 4. Towary | | |
| 5. Zaliczki na poczet dostaw | | |
| **II. Należności krótkoterminowe** | **68 897,37** | **61 649,67** |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | - | - |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 68 897,37 | 61 649,67 |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 157,98 | 22,00 |
| - do 12 miesięcy | 157,98 | 22,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społ. | 5 862,88 | 7 794,78 |
| c) Inne | 62 876,51 | 53 832,89 |
| d) Dochodzone na drodze sądowej | | |
| **III. Inwestycje krótkoterminowe** | **938 777,79** | **781 429,19** |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 938 777,79 | 781 429,19 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| -udzielone pożyczki | | |
| -inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | **65 460,00** | - |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| -udzielone pożyczki | 65 460,00 | |
| -inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) środki pieniężne | 873 317,79 | 781 429,19 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 873 317,79 | 781 429,19 |
| d) pozostałe aktywa finansowe | | |
| - inne środki pieniężne | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| **C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** | - | - |
| rozliczenia miedzyokresowe | | |
| | | |
| | | |
| **A k t y w a, r a z e m** | **2 477 415,30** | **2 282 669,73** |

| Tytuł | 31.12.2018r. | 31.12.2018r. |
|---|---|---|
| **PASYWA** | | |
| **A. Fundusze własne** | **1 665 130,48** | **1 508 013,67** |
| **I. Fundusz statutowy** | **559 113,01** | **559 113,01** |
| **II. Fundusz z aktualizacji wyceny** | | |
| **III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy** | **1 106 017,47** | **948 900,66** |
| 1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) | 1 106 017,47 | 948 900,66 |
| 2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna) | | |
| **B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | **812 284,82** | **774 656,06** |
| **I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek** | - | - |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| 2.Wobec pozostałych jednostek | - | - |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| | - | - |
| b) z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) inne | - | - |
| **II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne** | **20 319,17** | **20 879,62** |
| 1. Kredyty i pożyczki | | |
| 2. Inne zobowiązania | 10 644,28 | 8 051,56 |
| a) z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| b) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| c) z tyt. Dostaw i usług , o okresie wymagalności: | 9 790,61 | 7 843,61 |
| - do 12 miesięcy | 9 790,61 | 7 843,61 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| d) Zaliczki otrzymane na poczet dostaw | - | - |
| e) Zobowiązania wekslowe | - | - |
| f) Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych | 303,00 | 18,00 |
| g) Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,01 | |
| | - | - |
| h) Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 550,66 | 189,95 |
| 3. Fundusze specjalne | 9 674,89 | 12 828,06 |
| **III. Rezerwy na zobowiązania** | - | - |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - | - |
| - długoterminowe | - | - |
| -krótkoterminowe | - | - |
| 3. Pozostałe rezerwy | - | - |
| - długoterminowe | | |
| -krótkoterminowe | - | - |
| **IV. Rozliczenia międzyokresowe** | **791 965,65** | **753 776,44** |
| 1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 53 257,89 | 43 740,99 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 738 707,76 | 710 035,45 |
| - długoterminowe | 738 707,76 | 710 035,45 |
| - krótkoterminowe | | |
| **P a s y w a, r a z e m** | **2 477 415,30** | **2 282 669,73** |

Główny Księgowy

Sporządzający

data sporządzenia: 29 marzec 2019 r.

POMORSKA IZBA ROLNICZA
83-000 Pruszcz Gdański
ul. Zygmunta Wróblewskiego 3
tel. 58 303-19-39, tel./fax 58 302-27-1
NIP 593-20-94-540, Reg. 191227627

Prezes Zarządu Pomorskiej Izby Rolniczej

Zarząd

Zenon Białram

Wiceprezes Zarządu Pomorskiej Izby Rolniczej

Wiesław Burzyński

DYREKTOR BIURA
POMORSKIEJ IZBY ROLNICZEJ

Jarosław Jelinek

Leh Kalinski

Beata Wiza Czarnecka

POMORSKA IZBA ROLNICZA
83-000 Pruszcz Gdański
ul. Zygmunta Wróblewskiego 3
tel. 58 303-19-39, tel./fax 58 302-27-12
NIP 583-20-94-540, Reg. 191227623

## Rachunek zysków i strat

*Pomorska Izba Rolnicza*

| Tytuł | 01.01.2018 | 31.12.2018 r. |
|---|---|---|
| **A. Przychody z działalności statutowej** | **1 570 973,58** | **1 688 433,45** |
| 1. Składki brutto określone statutem | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne przychody określone statutem | 1 570 973,58 | 1 688 433,45 |
| a/. Dotacje budżetowe | 0,00 | 125 880,00 |
| b/. Wpływy z podatku rolnego | 1 570 973,58 | 1 562 553,45 |
| c/. Przychody ze sprzedaży usług | 0,00 | 0,00 |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| **B. Koszty realizacji zadań statutowych** | | |
| **C. Wynik finansowy na działności stautowej ( wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)** | **1 570 973,58** | **1 688 433,45** |
| **D. Koszty administarcyjne** | **1 764 769,86** | **1 880 996,25** |
| 1. Zużycie materiałów i energii | 77 428,13 | 68 024,13 |
| 2. Usługi obce | 125 744,14 | 249 149,77 |
| 3. Podatki i opłaty | 8 037,55 | 6 515,17 |
| 4. Wynagrodzenia | 803 282,90 | 740 556,14 |
| 5. Świadczenia na rzecz pracowników | 171 174,04 | 158 507,72 |
| 6. Amortyzacja | 39 025,06 | 37 440,03 |
| 7. Podróże służbowe | 138 766,09 | 131 287,19 |
| 8. Składki na rzecz innych organizacji | 94 258,41 | 93 753,20 |
| 9. Wynagrodzenia i ryczałt na rzecz Członków Walnego | 227 829,00 | 287 330,48 |
| 10. Pozostałe | 79 224,54 | 108 432,42 |
| | | |
| **E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)** | **1 292 211,44** | **1 135 875,19** |
| **F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)** | **0,00** | **0,00** |
| **G. Przychody finansowe** | **7 603,33** | **5 591,24** |
| 1. Odsetki uzyskane | 7 603,33 | 5 591,24 |
| **H. Koszty finansowe** | **1,02** | **2,97** |
| **I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)** | **1 106 017,47** | **948 900,66** |
| **J. Zyski i straty nadzwyczjne:** | **0,00** | **0,00** |
| 1. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia | | |
| 2. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna | | |
| **K. Wynik finansowy ogółem (I+J)** | **1 106 017,47** | **948 900,66** |
| 1. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna) | | |
| 2. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia) | 1 106 017,47 | 948 900,66 |

data sporządzenia: 25 marzec 2019

**Zarząd:**

**Podpis sporządzającego:** Główny Księgowy
Adrian Kłęk

POMORSKA IZBA ROLNICZA
83-000 Pruszcz Gdański
ul. Zygmunta Wróblewskiego 3
tel. 58 303-19-39, tel./fax 58 302-27-12
NIP 583-20-94-540, Reg. 191227623

Prezes Zarządu Pomorskiej Izby Rolniczej
Zenon Bilitram

Wiceprezes Zarządu Pomorskiej Izby Rolniczej
Wiesław Burzyński

DYREKTOR BIURA
POMORSKIEJ IZBY ROLNICZEJ
Jarosław Jelinek

Beata Wiza Grabowska

# INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik do bilansu oraz rachunku wyników
za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

1. Charakterystyka metod wyceny:

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- sposób liczenia
  Amortyzacja liniowa

Stan majątku trwałego w roku 2018

A/ środki trwałe – wartość początkowa:

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek roku | Zwiększenia wartości początkowej | Zmniejszenia wartości początkowej | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|
| Środki trwałe razem: z tego | 2 044 700,80 | 7 756,27 | 0,00 | 2 052 457,07 |
| Grupa 1-2 | 1 110 835,81 | 0,00 | 0,00 | 1 110 835,81 |
| Grupa 3-6 | 57 434,91 | 3 264,01 | 0,00 | 60 698,92 |
| Grupa 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | 67 447,63 | 0,00 | 0,00 | 67 447,63 |
| Umorzenie w 100% | 87 773,47 | 4 492,26 | 0,00 | 92 265,73 |
| Grunt 0 | 721 208,98 | 0,00 | 0,00 | 721 208,98 |

B/ umorzenie środków trwałych

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Dotychczasowe umorzenie na początek roku | Zwiększenia umorzeń | Zmniejszenia umorzeń | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|
| Umorzenie środków trwałych razem: z tego | 625 180,66 | 37 685,54 | 0,00 | 662 866,20 |
| Grupa 1-2 | 412 524,65 | 29 929,27 | 0,00 | 442 453,92 |
| Grupa 3-6 | 57 434,91 | 3 264,01 | 0,00 | 60 698,92 |
| Grupa 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | 67 447,63 | 0,00 | 0,00 | 67 447,63 |
| Umorzenie w 100% | 87 773,47 | 4 492,26 | 0,00 | 92 265,73 |

C/ wartości niematerialne i prawne

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Stan na oczątek roku | Zwiększenia wartości początkowej | Zmniejszenia wartości początkowej | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|
| WNiP razem:<br>z tego | 4.867.80 | 0 | 0,00 | 4.867,80 |
| 1. Oprogramowanie | 4.867,80 | 0,00 | 0,00 | 4.867,80 |

D/ umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Dotychczasowe umorzenie na początek roku | Zwiększenia umorzeń | Zmniejszenia umorzeń | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|
| Umorzenie WNiP razem:<br>z tego | 4.867,80 | 0 | 0,00 | 4.867,80 |
| 1. Oprogramowanie | 4.867,80 | 0 | 0,00 | 4.867,80 |

E/ finansowy majątek trwały

| Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość początkowa na początek okresu | Zwiększenia w ciągu roku | Zmniejszenia w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|
| Finansowy majątek trwały razem:<br>z tego | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| 1. Udziały | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |

2. Struktura zrealizowanych przychodów:

| Wyszczególnienie | Przychody za rok | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Poprzedni | | Obrotowy | |
| | Kwota | % struktury | Kwota | % struktury |
| Przychody razem:<br>Z tego | 2.870.788,35 | 100 | 2.829.899,88 | 100 |
| 1. Przychody działalności statutowej i ustawowej | 1.570.973,58 | 54,7 | 1.562.553,45 | 55,2 |
| 2. Inne przychody statutowe i ustawowe w tym: | 1.262.895,41 | 44,0 | 1.106.017,47 | 39,1 |
| - ze sprzedaży usług i materiałów | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| - pozostałe | 1.262.895,41 | 100,0 | 1.106.017,47 | 100,0 |
| 3. Pozostałe przychody | 0,00 | 0,0 | 29.857,72 | 1,1 |
| 4. Przychody finansowe | 36.919,36 | 1,3 | 131.471,24 | 4,6 |
| 5. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |

3. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz pozostałych kosztów

| Wyszczególnienie | Koszty za rok | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Poprzedni | | Obrotowy | |
| | Kwota | % struktury | Kwota | % struktury |
| Koszty razem:<br>z tego: | 1.764.770,88 | 100 | 1.880.999,22 | 100 |
| 1. Koszty według rodzaju | 1.764.769,86 | 100 | 1.880.996,25 | 100 |
| Z tego: amortyzacja | 39.025,06 | 2,2 | 37.440,03 | 2,0 |
| - zużycie materiałów i energii | 77.428,13 | 4,4 | 68.024,13 | 3,6 |
| - usługi obce | 125.744,14 | 7,1 | 249.149,77 | 13,2 |
| - podatki i opłaty | 8.037,55 | 0,5 | 6.515,17 | 0,3 |
| - wynagrodzenia | 803.282,90 | 45,5 | 740.556,14 | 39,4 |
| - świadczenia na rzecz pracowników | 171.174,04 | 9,7 | 158.507,72 | 8,4 |
| - pozostałe | 79.224,54 | 4,5 | 108.432,42 | 5,8 |
| - składki na rzecz innych organizacji | 94.258,41 | 5,3 | 93.753,20 | 5,0 |
| - wynagrodzenia i ryczałty na rzecz Czł. WZ | 227.829,00 | 12,9 | 287.330,48 | 15,3 |
| - podróże służbowe | 138.766,09 | 7,9 | 131.287,19 | 7,0 |
| 2. Pozostałe koszty operacyjne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Koszty finansowe | 1,02 | 0 | 2,97 | 0 |
| 4. Straty nadzwyczajne | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym.

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|---|
| 1. Stan funduszu na początek roku | 559 113,01 |
| 2. Zwiększenie funduszu w ciągu roku<br>z tego tytułu | 0 |
| - | |
| 3. Zmniejszenie funduszu w ciągu roku<br>z tego tytułu | |
| | 0,00 |
| 4. Stan funduszu na koniec roku | 559 113,01 |

5. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

| Rodzaj zysku i straty | Kwota | Losowe | Pozostałe |
|---|---|---|---|
| Zyski nadzwyczajne | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| Razem: | | | |
| Straty nadzwyczajne | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| Razem: | | | |

6. Ustalenie kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodu.

| Rodzaj danych | Kwota |
|---|---|
| | |

_____Pruszcz Gdański, 29.03.2019

(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

Zarząd
Pomorskiej Izby Rolniczej

Główny Księgowy
Adrian Kłęk

POMORSKA IZBA ROLNICZA
83-000 Pruszcz Gdański
ul. Zygmunta Wróblewskiego 3
tel. 58 303-19-39, tel./fax 58 302-27-12
NIP 583-20-94-540, Reg. 191227623

DYREKTOR BIURA
POMORSKIEJ IZBY ROLNICZEJ
Jarosław Jałhek

Prezes Zarządu
Pomorskiej Izby Rolniczej
Zenon Bistram

Wiceprezes Zarządu
Pomorskiej Izby Rolniczej
Wiesław Burzyński