**SPRAWOZDANIE FINANSOWE NA DZIEŃ 31.12.2020 R.**

***Pomorska Izba Rolnicza***

| Tytul | 01.01.2020 r. | 31.12.2020r. |
|---|---|---|
| AKTYWA | | |
| **A. Aktywa trwale** | **1 409 661,60** | **1 436 393,89** |
| **I. Wartości niematerialne i prawne** | | |
| **II. Rzeczowe Aktywa Trwale** | **1 359 661,60** | **1 386 393,89** |
| 1. Środki trwałe | 1 359 661,60 | 1 386 393,89 |
| a. Grunty własne ( wieczyste użytkowanie gruntów) | 721 208,98 | 721 208,98 |
| b. Budynki i budowle | 638 452,62 | 608 520,35 |
| c. Urządzenia techniczne i maszyny | - | - |
| d. Środki transportu | | |
| e. Pozostałe środki trwałe | - | 56 664,56 |
| 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** | **742 867,13** | **1 007 257,76** |
| **I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych** | - | - |
| 1. Materiały | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | | |
| 4. Towary | | |
| 5. Zaliczki na poczet dostaw | | |
| **II. Należności krótkoterminowe** | **57 935,25** | **62 940,57** |
| 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 | 57 935,25 | 62 940,57 |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 786,04 | - |
| - do 12 miesięcy | 786,04 | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społ. | 12,00 | 26,00 |
| c) Inne | 57 137,21 | 62 914,57 |
| d) Dochodzone na drodze sądowej | | |
| **III. Inwestycje krótkoterminowe** | **684 931,88** | **944 317,19** |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 684 931,88 | 944 317,19 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| -udzielone pożyczki | | |
| -inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | - | **45 342,96** |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| -udzielone pożyczki | | 45 342,96 |
| -inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) środki pieniężne | 684 931,88 | 898 974,23 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 684 931,88 | 898 974,23 |
| 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** | **2 152 528,73** | **2 443 651,65** |

| Tytuł | 01.01.2020r. | 31.12.2020r. |
|---|---|---|
| PASYWA | | |
| **A. Fundusze własne** | **1 404 242,48** | **1 716 137,61** |
| **I. Fundusz statutowy** | **559 113,01** | **559 113,01** |
| **II. Fundusz z aktualizacji wyceny** | | |
| **III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy** | **845 129,47** | **1 157 024,60** |
| 1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) | 845 129,47 | 1 157 024,60 |
| 2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna) | | |
| **B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | **748 286,25** | **727 514,04** |
| **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** | **18 833,48** | **22 728,00** |
| 1. Kredyty i pożyczki | | |
| 2. Inne zobowiązania | 6 403,86 | 9 074,88 |
| a) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| b) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| c) z tyt. Dostaw i usług , o okresie wymagalności: | 6 277,84 | 8 950,79 |
| - do 12 miesięcy | 6 277,84 | 8 950,79 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| d) Zaliczki otrzymane na poczet dostaw | - | - |
| e) Zobowiązania wekslowe | - | - |
| f) Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych | - | - |
| g) Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | 14,00 |
| | - | - |
| h) Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 126,02 | 110,09 |
| 3. Fundusze specjalne | 12 429,62 | 13 653,12 |
| **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** | **729 452,77** | **704 786,04** |
| 1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 46 871,36 | 50 793,36 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 682 581,41 | 653 992,68 |
| - długoterminowe | 681 363,14 | 653 157,73 |
| - krótkoterminowe | 1 218,27 | 834,95 |
| **P a s y w a, r a z e m** | **2 152 528,73** | **2 443 651,65** |

Główny Księgowy
Adrian Klek
Sporządzający

POMORSKA IZBA ROLNICZA
83-000 Pruszcz Gdański
ul. Zygmunta Wróblewskiego 3
tel. 58 303-19-39, tel./fax 58 302-27-1
NIP 583-20-94-540, Reg. 19122762

PREZES ZARZĄDU
Pomorskiej Izby Rolniczej
Wiesław Buczyński

WICEPREZES ZARZĄDU
Pomorskiej Izby Rolniczej
Ryszard Kleinszmidt

Zarząd

data sporządzenia: 19 marzec 2021 r.

DYREKTOR BIURA
POMORSKIEJ IZBY ROLNICZEJ
Jarosław Jelinek

## Rachunek zysków i strat

*Pomorska Izba Rolnicza*

| Tytul | 01.01.2020 | 31.12.2020 r. |
|---|---|---|
| **A. Przychody z działalności statutowej** | **1 665 919,07** | **1 786 414,77** |
| 1. Składki brutto określone statutem | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne przychody określone statutem | 1 665 919,07 | 1 786 414,77 |
| a/ Dotacje budżetowe | 13 611,60 | 40 000,00 |
| b/ Wpływy z podatku rolnego | 1 652 307,47 | 1 746 337,16 |
| c/. Przychody ze sprzedaży usług | 0,00 | 77,61 |
| 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)** | **1 665 919,07** | **1 786 414,77** |
| **D. Koszty administarcyjne** | **1 808 010,60** | **1 537 239,62** |
| 1. Zużycie materiałów i energii | 103 394,55 | 55 494,39 |
| 2. Usługi obce | 135 177,01 | 130 928,01 |
| 3. Podatki i opłaty | 6 251,89 | 7 163,51 |
| 4. Wynagrodzenia | 700 559,79 | 697 910,59 |
| 5. Swiadczenia na rzecz pracowników | 151 353,88 | 153 688,59 |
| 6. Amortyzacja | 30 382,30 | 38 321,46 |
| 7. Podróże służbowe | 147 382,09 | 127 173,84 |
| 8. Składki na rzecz innych organizacji | 99 138,45 | 104 780,23 |
| 9. Wynagrodzenia i ryczałt na rzecz Członków Walnego | 357 212,00 | 183 117,67 |
| 10. Pozostałe | 77 158,64 | 38 661,33 |
| | | |
| **E. Pozostale przychody (niewymienione w poz. A i G)** | **982 786,97** | **906 893,49** |
| **F. Pozostale koszty (niewymienione w poz. B, D i H)** | **0,00** | **386,64** |
| **G. Przychody finansowe** | **4 458,62** | **1 342,98** |
| 1. Odsetki uzyskane | 4 458,62 | 1 342,98 |
| **H. Koszty finansowe** | **24,59** | **0,38** |
| **I. Wynik finansowy brutto na calokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)** | **845 129,47** | **1 157 024,60** |
| **J. Zyski i straty nadzwyczjne:** | **0,00** | **0,00** |
| 1. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia | | |
| 2. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna | | |
| **K. Wynik finansowy ogólem (I+J)** | **845 129,47** | **1 157 024,60** |
| 1. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna) | | |
| 2. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia) | 845 129,47 | 1 157 024,60 |

data sporządzenia: 19 marzec 2021

**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, REGON191227623

PREZES ZARZĄDU
Pomorskiej Izby Rolniczej
Wiesław Burzyński

WICEPREZES ZARZĄDU
Pomorskiej Izby Rolniczej
Ryszard Kleinszmidt

DYREKTOR BIURA
POMORSKIEJ IZBY ROLNICZEJ
Jarosław Jelinek

Przygoń Kowal

Sobociński A.

# INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik do bilansu oraz rachunku wyników
za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

1. Charakterystyka metod wyceny:

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

   Stan majątku trwałego w roku 2020

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 | 2 060 290,77 | 73 105,39 | 0,00 | 2 133 396,16 |
| Grupa 1-2 | 1 110 835,81 | 0,00 | 0,00 | 1 110 835,81 |
| Grupa 3-6 | 61 107,92 | 11 066,95 | 0,00 | 72 174,87 |
| Grupa 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | 73 958,02 | 58 537,50 | 0,00 | 132 495,52 |
| Umorzenie w 100% | 93 180,04 | 3 500,94 | 0,00 | 96 680,98 |
| 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 | 700 629,17 | 46 373,10 | 0,00 | 747 002,27 |
| Grupa 1-2 | 472 383,19 | 29 932,27 | 0,00 | 502 315,46 |
| Grupa 3-6 | 61 107,92 | 11 066,95 | 0,00 | 72 174,87 |
| Grupa 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | 73 958,02 | 1 872,94 | 0,00 | 75 830,96 |
| Umorzenie w 100% | 93 180,04 | 3 500,94 | 0,00 | 96 680,98 |

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 | 2.652.351,58 | 100 | 2.694.573,63 | 100 |
| 1. Przychody działalności statutowej i ustawowej | 1.652.307,47 | 62,3 | 1.746.337,16 | 64,8 |
| 2. Inne przychody statutowe i ustawowe w tym: | 948.900,66 | 35,8 | 845.207,08 | 31,4 |
| - ze sprzedaży usług i materiałów | 0,00 | 0,0 | 77,61 | 0,0 |
| - pozostałe | 948.900,66 | 100,0 | 845.129,47 | 100,0 |
| 3. Pozostałe przychody | 33.037,23 | 1,2 | 61.764,02 | 2,3 |
| 4. Przychody finansowe | 18.070,22 | 0,7 | 41.342,98 | 1,5 |
| 5. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |

W pozostałych przychodach ujęto zwolnienie ze składek ZUS, które na mocy przepisów ustawy anty Covid nie stanowi przychodu w rozumieniu przepisów o podatkach dochodowych.

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: | 1.808.035,19 | 100 | 1.537.626,64 | 100 |
| 1. Koszty według rodzaju | 1.808.010,60 | 100 | 1.537.239,62 | 100 |
| Z tego: amortyzacja | 30.382,30 | 1,7 | 38.321,46 | 2,5 |
| - zużycie materiałów i energii | 103.394,55 | 5,7 | 55.494,39 | 3,6 |
| - usługi obce | 135.177,01 | 7,5 | 130.928,01 | 8,5 |
| - podatki i opłaty | 6.251,89 | 0,3 | 7.163,51 | 0,5 |
| - wynagrodzenia | 700.559,79 | 38,7 | 697.910,59 | 45,4 |
| - świadczenia na rzecz pracowników | 151.353,88 | 8,3 | 153.688,59 | 10,0 |
| - pozostałe | 77.158,64 | 4,3 | 38.661,33 | 2,5 |
| - składki na rzecz innych organizacji | 99.138,45 | 5,5 | 104.780,23 | 6,8 |
| - wynagrodzenia i ryczałty na rzecz Czł. WZ | 357.212,00 | 19,8 | 183.117,67 | 11,9 |
| - podróże służbowe | 147.382,09 | 8,2 | 127.173,84 | 8,3 |
| 2. Pozostałe koszty operacyjne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Koszty finansowe | 24,59 | 0 | 387,02 | 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, 19.03.2021

(miejsce i data sporządzenia)

Główny Księgowy

Adrian Kłęk

DYREKTOR BIURA
POMORSKIEJ IZBY ROLNICZEJ

Jarosław Jelinek

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

(pieczęć firmowa)

PREZES ZARZĄDU
Pomorskiej Izby Rolniczej
Wacław Burzyński

WICEPREZES ZARZĄD
Pomorskiej Izby Rolniczej
Ryszard Kleinszmic

Zarząd
Pomorskiej Izby Rolniczej

Przygali Kowl

Sobociński A