

INFORMACJA DODATKOWA Z OBJAŚNIENIAMI

za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.	Nazwa (firma) i siedziba jednostki	Miejska Biblioteka Publiczna w Żorach Os. Pawlikowskiego PU 13 44-240 Żory NIP 651-000-83-40; REGON 001411366
	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelnich wśród społeczeństwa oraz gromadzenie i udostępnianie zbiorów
	Sąd lub inny organ prowadzący rejestr działalności	Miasto Żory pod nr 2/92 z dnia 01.06.1992 r.
2.	Czas trwania działalności jednostki jeżeli jest ograniczony	Czas działania jednostki jest nieograniczony
3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	Od 01.01.2011 do 31.12.2011 roku
4.	Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Założono kontynuowanie działalności
5.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru	1. Rokiem obrotowym dla instytucji jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące (art. 10 ust. 1). 2. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się nie później niż do dnia 20 miesiąca następnego za poprzedni okres sprawozdawczy (miesiąc) (art. 24 ust. 5). 3. Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych oraz zestawienie obrotów i sald za rok obrotowy sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, nie później niż do 85 dnia po dniu bilansowym (art. 24 ust. 5 i art. 18 ust. 1). 4. Zestawienie sald inwentaryzowanej grupy składników sporządza się na dzień inwentaryzacji (art. 18 ust. 2). 5. W skład sprawozdania rocznego wchodzi: a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego, b) bilans, c) porównawczy rachunek zysków i strat, d) dodatkowe informacje i objaśnienia, 6. Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku do ustawy (art. 50 ust. 1). 7. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i groszach (art. 45 ust. 5). 8. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. 9. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. 10. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia. 11. W przypadku trudności w ustaleniu kosztu wytworzenia środka trwałego jego wartość początkową ustala biegły rzeczoznawca z uwzględnieniem cen rynkowych z dnia przekazania składnika do użytkowania lub powołana przez kierownika jednostki Komisja. 12. Wydawnictwa własne wycenia się wg cen nabycia netto lub kosztów wytworzenia

		nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchyleń od cen ewidencyjnych i pomniejszonych o odpisy aktualizacyjne. Odpisy aktualizacyjne tworzy się w połowie ich wartości, gdy nie wykazują ruchu przez rok, a w pełnej wysokości – na wydawnictwa nie wykazujące ruchu ponad 2 lata. 13. Materiały wycenia się wg cen nabycia netto z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizacyjnych związanych z utratą wartości. Odpisy aktualizacyjne tworzy się podobnie jak w wydawnictwach. 14. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze. 15. Instytucja nalicza odsetki zwłoki od należności w ciągu roku po zapłacie, a w przypadku braku zapłaty – na koniec roku memoriałowo. Odsetki nalicza się, jeśli ich wysokość przekracza 10 zł. Naliczone odsetki obejmuje się odpisem aktualizacyjnym, który jest rozwiązywany w przypadku ich zapłaty lub umorzenia. 11. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami zwłoki. 13. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. 14. Z uwagi na: 1) porównywalną w poszczególnych latach kwotę wypłat z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla pracowników – nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze z tego tytułu; 2) zabezpieczenie przez organizatora w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym; nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze. 15. Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy, pod warunkiem że kwoty rezerwy z tego tytułu są nieistotne. 16. Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. 17. W ciągu roku obrotowego operacje sprzedaży i kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się zgodnie z art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. 18. Zobowiązanie warunkowe jest możliwym zobowiązaniem, które powstaje na skutek zdarzeń przeszłych i którego istnienie zostanie potwierdzone dopiero w przyszłości w momencie wystąpienia niepewnych zdarzeń (nad którymi jednostka nie ma kontroli). Zobowiązaniem warunkowym może być również obecne zobowiązanie jednostki, które powstaje na skutek przeszłych zdarzeń i którego nie można wycenić wystarczająco wiarygodnie lub nie jest prawdopodobne, aby wypełnienie tego zobowiązania spowodowało wpływ środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne. W związku z tym zobowiązanie takie nie jest prezentowane w bilansie, ale jest opisywane w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego. 19. Zobowiązanie warunkowe wycenia się w wartości udzielonych gwarancji, poręczeń lub w inny sposób wiarygodnie oszacowanej wartości. 20. Rozliczenia międzyokresowe przychodów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. 21. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są dokonywane, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. 22. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą. 23. Prezentacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w bilansie jest dokonywana z podziałem na rozliczenia długo- i krótkoterminowe. 24. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy,
--	--	---

		wynikających w szczególności: 1) z wartości świadczeń wykonanych przez kontrahentów, których kwotę można wiarygodnie oszacować, 2) z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń wynikających z bieżącej działalności, których kwotę można oszacować, mimo że data ich powstania nie jest jeszcze znana. Prezentacja biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w bilansie jest dokonywana z podziałem na rozliczenia długo- i krótkoterminowe. Ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 0,5% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych, lub te kwoty, które przekraczają 0,5% przychodów lub kosztów w przypadku wielkości wynikowych.
--	--	--

Dział I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wartość początkowa środków trwałych

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Aktualizacja	Rozchody	Przemieszczenia	
0/03/032	53.652,00	-	-	-	-	-	-	53.652,00
1/10/107	521.150,76	-	-	-	-	-	-	521.150,76
3/31/314	10.980,00	-	-	-	-	-	-	10.980,00
4/49/491	256.470,78	-	5.400,00	-	-	3.500,00	-	258.370,78
6/62/622	75.048,97	-	-	-	-	-	-	75.048,97
8/80/803-2	33.343,18	-	-	-	-	-	-	33.343,18
8/80/808	1.733.740,32	-	99.341,12	-	-	24.918,01	-	1.808.163,43

Umorzenie środków trwałych

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku środków trwałych netto
0/03/032	24.143,40	2.682,60	-	26.826,00	26.826,00
1/10/107	150.806,45	16.510,10	-	167.316,55	353.834,21
3/31/314	3.385,50	1.098,00	-	4.483,50	6.496,50
4/49/491	207.658,24	27.702,30	3.500,00	231.860,54	26.510,24
6/62/622	30.594,54	6.993,11	-	37.587,65	37.461,32
8/80/803-2	15.307,45	3.470,51	-	18.777,96	14.565,22
8/80/808	1.733.740,32	99.341,12	24.918,01	1.808.163,43	0,00

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych

Grupa rodzajowa wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
	48.997,28	-	-	48.997,28

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Grupa rodzajowa wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku wartości niematerialnych i prawnych netto
	41.562,88	5.017,50	0,10	46.580,28	2.417,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie (wartość prawa)

Grunty użytkowane wieczystie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0/03/032	53.652,00	-	-	53.652,00

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Stan funduszu instytucji kultury na dzień 31.12.2011. wynosi 421.825,08 zł.

5. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Proponujemy przeniesienie zysku za rok obrotowy na funduszu instytucji.

6. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku

lp.	Nazwa kontraheta	numer dokumentu	kwota
1	Kancelaria Radców prawnych Lexus	FV/858/2011	123,00
2	Usługi BHP	15/XII/2011	246,00
3	PWiK	s/036497/11/EH	415,07
4	NZOZ Vermed	1064/11/V	96,00
5	PEC SA	ZCZO/F01842/2011	3 969,36
6	VATTENFALL	C/11/7006093/3011R	5 738,20
7	TP SA	FKA08042330/001/12	303,55
8	ŻCOP	07/2012	389,87
9	MAGRA	27/M1/2012	118,19
			11 399,24

b) powyżej 1 roku do 3 lat

Nie dotyczy

7. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
Wydawnictwo Prawne BECK (dostęp do programów Legalis)	- 2.679,12
Wydawnictwo Gofin	- 1.899,00
Ubezpieczenia majątkowe	- 795,75
Razem	5.373,87

b) przychody przyszłych okresów – długookresowe

prawo wieczystego użytkowania gruntów	- 26.826,00
---------------------------------------	-------------

Dział II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

1.1 Dotacja podmiotowa z budżetu -	1.825.000,00
1.2 Dotacja celowa z budżetu -	0,00
1.3 Dotacja z Ministerstwa Kultury -	19.700,00
1.4 Przychody własne -	127.613,54
1.4.1 z działalności statutowej -	11.593,05
1.4.2 z działalności gospodarczej -	114.957,73
1.4.3 przychody finansowe -	1.062,76

2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

wyszczególnienie	kwota
1. Wynik finansowy brutto	+ 33.451,73
2. Przychody nie uznane podatkowo	- 0,00
3. Przychody uznane podatkowo, a nie uznane księgowo	+ 0,00
4. Koszty i straty nie uznane podatkowo	+ 1.862.653,31
5. Koszty i straty uznane podatkowo, a nie uznane księgowo	- 0,00
6. Odliczenia od podstawy opodatkowania	- 0,00
7. Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	+ 0,00
8. Podstawa opodatkowania	198,00
9. Podatek dochodowy należny	38,00

3. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Poniesione w roku bieżącym	Planowane w roku następnym
Nakłady na nie finansowe aktywa trwałe	0,00	0,00
w tym:		
Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00

Dział III

1. informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
1. Zatrudnienie przeciętne ogółem, z tego:	39,20	40,625
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	6,40	7,375
- pracownicy umysłowi	32,80	33,25

Dział IV

1. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

	2010	2011
1 Wysokość dotacji podmiotowej	1.737.000,00	1.825.000,00
2 Wysokość dotacji celowej	66.218,42	0,00
2 Fundusz instytucji	595.984,74	421.825,08
3 Zysk	-----	33.413,73
4 Strata	-174.159,66	-----

Dział V

1. Należności

Należności w łącznej kwocie 12.805,75 zł są wynikiem niespłaconych przez pracowników pożyczek mieszkaniowych zaciągniętych z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011	PASYWA	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011
A. Aktywa trwałe	526 184,51	468 110,49	A. Kapitał (fundusz) własny	421 825,08	455 238,81
I. Wartości niematerialne i prawne	7 434,40	2 417,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	595 984,74	421 825,08
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
2. Wartość firmy			(wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	7 434,40	2 417,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	518 750,11	465 693,49	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
1. Środki trwałe	518 750,11	465 693,49	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	29 508,60	26 826,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	370 344,31	353 834,21	VIII. Zysk (strata) netto	-174 159,66	33 413,73
c) urządzenia techniczne i maszyny	118 897,20	70 468,06	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
w tym:			(wielkość ujemna)		
obiekty inżynierii lądowej i wodnej			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	139 551,00	51 321,07
kotły i maszyny energetyczne		6 496,50	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		26 510,24	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
urządzenia techniczne		37 461,32	-długoterminowa		
d) środki transportu			-krótkoterminowa		
e) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie		14 565,22	3. Pozostałe rezerwy		
2. Środki trwałe w budowie			-długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			-krótkoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek			2. Wobec pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Nieruchomości			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Wartości niematerialne i prawne			c) inne zobowiązania finansowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			d) inne		
a) w jednostkach powiązanych			III. Zobowiązania krótkoterminowe	110 042,40	24 495,07
-udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-udzielone pożyczki			-do 12 miesięcy		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			-powyżej 12 miesięcy		
b) w pozostałych jednostkach			b) inne		
-udziały lub akcje			2. Wobec pozostałych jednostek	98 007,86	11 833,24
-inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
-udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			-do 12 miesięcy	23 216,09	11 399,24
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			-powyżej 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
B. Aktywa obrotowe	35 191,57	38 449,39	f) zobowiązania wekslowe		
I. Zapasy			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	74 791,77	434,00
1. Materiały			h) z tytułu wynagrodzeń		
2. Półprodukty i produkty w toku			i) inne		
3. Produkty gotowe			3. Fundusze specjalne	12 034,54	12 661,83
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	29 508,60	26 826,00
5. Zaliczki na dostawy			1. Ujemna wartość firmy		
II. Należności krótkoterminowe	9 031,00	12 938,82	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	29 508,60	26 826,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-długoterminowe	29 508,60	26 826,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			-krótkoterminowe		
-do 12 miesięcy					
-powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	9 031,00	12 938,82			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	133,07			
-do 12 miesięcy		133,07			
-powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	9 031,00	12 805,75			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	22 112,37	20 136,70			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 112,37	20 136,70			
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					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 112,37	20 136,70			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 112,37	20 136,70			
-inne środki pieniężne					
-inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 048,20	5 373,87			
Aktywa razem	561 376,08	506 559,88	Pasywa razem	561 376,08	506 559,88

Żory, dnia 29.02.2012 r

.....
data i podpis osoby sporządzającej

.....
data i podpis dyrektora jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
za okres od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r.

		2010 r.	2011 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 766 110,05	1 857 618,72
	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 577,85	11 593,05
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	32,20	1 325,67
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje na działalność bieżącą od organizatora	1 737 000,00	1 825 000,00
VI.	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	14 500,00	19 700,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 015 832,06	1 937 520,28
I.	Amortyzacja	138 524,92	160 754,58
II.	Zużycie materiałów i energii	181 025,14	146 015,86
III.	Usługi obce	91 857,80	77 946,32
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	800,00	21 750,00
	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 320 813,92	1 264 020,59
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	271 336,15	256 770,84
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 474,13	10 262,09
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-249 722,01	-79 901,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne	74 019,88	114 957,73
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	74 019,88	114 957,73
E.	Pozostałe koszty operacyjne	909,45	2 632,20
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	909,45	2 632,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-176 611,58	32 423,97
G.	Przychody finansowe	2 451,92	1 062,76
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	2 451,92	1 062,76
	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	35,00
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		35,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-174 159,66	33 451,73
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-174 159,66	33 451,73
L.	Podatek dochodowy	0,00	38,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-174 159,66	33 413,73

Sporządzono: Żory, dnia 29.02.2012 r.

.....
 (data)

.....
 (osoba sporządzająca)

.....
 (dyrektor jednostki)