



Warszawa, dnia 28 czerwca 2013 r.

MINISTER
KULTURY I DZIEDZICTWA NARODOWEGO
Bogdan Zdrojewski

DF - II - 3132 /in.b.-2/2013

Pan
Stanisław Achremczyk
Dyrektor
Ośrodka Badań Naukowych
im. W. Kętrzyńskiego w Olsztynie

Szanowny Panie Dyrektorze

Zgodnie z postanowieniem *art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późn. zm)* oraz na podstawie opinii Departamentu Dziedzictwa Kulturowego nadzorującego działalność Ośrodka -- **z a t w i e r d z a m** :

- bilans Ośrodka Badań Naukowych sporządzony na dzień 31.12.2012 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **2.263.724,43 zł**
- rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2012 r. wykazujący zysk netto w kwocie **26.082,40 zł**
- informację dodatkową.

Z poważaniem

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2012-31.12.2012

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wykazanie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	397 350,94	421 687,61
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 875,88	78 279,23
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	335 475,06	343 408,38
B	Koszty działalności operacyjnej	1 435 123,10	1 211 869,17
I	Amortyzacja	87 571,24	34 688,20
II	Zużycie materiałów i energii	95 018,57	75 248,70
III	Usługi obce	250 174,94	116 054,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 336,92	12 630,00
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	825 470,07	803 011,03
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	144 072,53	164 778,15
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 478,83	5 458,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 037 772,16	-790 181,56
D	Pozostałe przychody operacyjne	781 261,00	816 240,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	781 261,00	816 240,00
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-256 511,16	26 058,44
G	Przychody finansowe	34,86	23,96
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	34,86	23,96
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-256 476,30	26 082,46
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-256 476,30	26 082,46
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-256 476,30	26 082,46

Sporządzono dnia 2013-06-14

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożenna Smolińska

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

Bożenna Smolińska

DYREKTOR
Ośrodka Badań Naukowych
im. Wojciecha Kętrzyńskiego w Olsztynie

prof. dr hab. Stanisław Aklonis

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

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdanie)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdanie)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	1201371,78	1172192,70	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	1913657,25	1939739,65
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1379533,49	1123057,19
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	1201371,78	1172192,70	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	790600,06	790600,06
1. Środki trwałe (a-e)	1201371,78	1172192,70	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	197908,00	197908,00	VIII. Zysk (strata) netto	-256476,30	26082,40
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	893798,45	866449,37	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	109665,33	107835,33			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		1036665,21	1091531,73	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		324279,74	323984,78
I. Zapasy (1 do 5)		712204,60	692026,80	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)			
1. Materały		5895,72	3381,53	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Polprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe		706308,88	686645,27	- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy				3. Pozostałe rezerwy			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)		58298,52	35432,00	- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)		58298,52	35432,00	- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		58298,52	35432,00	II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)			
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)			
b) inne				a) kredyty i pożyczki			
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				c) inne zobowiązania finansowe			
- do 12 miesięcy				d) inne			
- powyżej 12 miesięcy				III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		42429,60	58876,06
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		9820,89	
c) inne				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		9820,89	
d) dochodzone na drodze sądowej				- do 12 miesięcy			
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		266062,09	364072,93	- powyżej 12 miesięcy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		266062,09	364072,93	b) inne		32608,71	58876,06
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)			
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielone pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
b) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- udzielone pożyczki				f) zobowiązania wekslowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		32608,71	58876,06
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		266062,09	364072,93	h) z tytułu wynagrodzeń			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		266062,09	364072,93	i) inne			
- inne środki pieniężne				3. Fundusze specjalne			
- inne aktywa pieniężne				IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		281850,14	265108,72
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				1. Ujemna wartość firmy		281850,14	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				2. Inne rozliczenia międzyokresowe			265108,72
- długoterminowe				- długoterminowe			
- krótkoterminowe				- krótkoterminowe			
AKTYWA RAZEM		2237936,99	2263724,43	PASYWA RAZEM		2237936,99	2263724,43

Miejscowość **Olsztyn264360,51**

dnia **10-04-2013**

Zawierdzdżi:

Sporządził: **Smolińska Bożenna**

GŁÓWNA KBIĘGOWA

Bożenna Smolińska

DYREKTOR

Ośrodek Badań Naukowych
Im. Wojciecha Kętrzyńskiego w Olsztynie

prof. dr hab. Stanisław Achremczyk

INFORMACJA DODATKOWA DO SPAWOZDANIA ZA 2012 ROK

I. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym ,że:

1. Środki trwałe do 3.500 zł o ponad rocznej używalności odpisano zgodnie z art.16h-16l , jednorazowo w koszty po ich wydaniu do użytkowania i ujęto w ewidencji środków trwałych

2, Zakupione w 2005 r środki trwałe amortyzowano wg przyjętych okresów przewidzianych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dn. 19.01.1999 (Dz.U. Nr 6 , poz.39)

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wg wartości nabycia na 31.12.2012 r

Lp.	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość netto
1.	Budynki i budowle	1.314.327,87	447.878,50	866.449,37
2.	Urządzenia techniczne i masz.	458.018,72	389.935,21	66.253,87
3.	Regały biblioteczne	516.156,-	516.156,-	--
4	Grunty	197.908,-	---	197.908,-
4.	Zestawy komputerowe	184.775,36	134.300,92	41.581,46
	Razem	2.477.312,53	1.305.119,83	1.172.192,70
5	Wartości niematerialne i prawne-program biblioteczny	67.372,36	67.372,36	0,00
	Ogółem	2.544.684,89	1.372.492,19	1.172.192,70

2. Stany i rozchody materiałów i towarów

- objętych ewidencją wartościowo-ilościową – wyceniono wg cen zakupu , stan na koniec roku wynosi : 3.381,53
- nie rozliczona produkcja w toku wykazuje saldo : 261.846,32
- wyroby gotowe na składzie mają wartość ewidencyjną : 688.645,27
3. Porównywalność danych w porównaniu do roku 2011 została w pełni zachowana.

W myśl Art.54 ust.2 Ustawy – w roku obrotowym nie księgowano zdarzeń z lat ubiegłych , które by miały wpływ na sytuację finansową firmy

4. Kapitał podstawowy firmy wynosi : 1.913.657,25

Konto Funduszu Świadczeń Socjalnych wykazuje saldo : 20.994,27

5. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą po stronie Wn -150,-
Ma 9.620,89 i składają się z pozycji (w załączniku do konta 202)

Zobowiązania z tytułu podatków wynoszą : 49.335,77

z tego ;

Podatek dochodowy od osób fizycznych : 5.545,-

Składka ZUS wg deklaracji za XII 2011 : 21.997,77

Podatek VAT : 21.793,-

6. Należności krótkoterminowe po stronie Wn wynoszą : 32.939
i składają się z pozycji (w załączniku do konta 201)

7. W rozliczeniach międzyokresowych ujęto koszty działalności w toku które wynoszą: 0,0

8. Stan gotówki w kasie : 3.878,87

9. Rachunek bieżący : 360.194,06

10 .Rachunki specjalne (PKZP,ZFŚS) 33.845,-

GLÓWNA KSIĘGOWA
Sp. 7
Bożenna Smolińska

DYREKTOR
Ośrodka Badań Naukowych
Im. Wojciecha Kętrzyńskiego w Olsztynie
[Signature]
prof. dr hab. Stanisław Achr

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2012 ROK

I Koszty działalności :

- koszty wg rodzajów:	
- amortyzacja	34.688,20
- materiały i energia	85.556,68
- usługi obce	118.376,19
- wynagrodzenia	803.011,03
- ZUS i narzuty	157.437,66
- Pozostałe koszty	12.799,41

Razem koszty 1.211.869,17

II Przychody operacyjne:

- przychody ze sprzedaży usług poligraficznych i sprzedaży książek	77.595,45
- czynsze	215.187,32
- sprzedaż pozostała	128.904,84
- pozostałe przychody operacyjne	
- odsetki bieżące	23,96
- dotacje	816.240,-

Razem przychody 1.237.951,57

Zysk bilansowy + 26.082,40

GLÓWNA KSIĘGOWA

Bożenna Szmolńska

DYREKTOR
Ośrodka Badań Naukowych
Im. Wojciecha Kętrzyńskiego w Olsztynie
prof. dr hab. Stanisław Achremczyk

PROTOKÓŁ

Ze Zwyczajnego Zgromadzenia Rady Naukowej odbytego dnia 26.04......2013 r

Zgromadzenie Rady Naukowej Ośrodka Badań Naukowych otworzył prof. dr hab. Zbigniew Puchajda proponując na przewodniczącego prof. dr hab. Stanisława Achremczyka – wyboru dokonano.

Przewodniczący zaproponował następujący porządek obrad:

1. Stwierdzenie zdolności do podejmowania uchwał
2. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania z działalności , bilansu , rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej za 2012 rok.
3. Powzięcie uchwały o wynikach za 2012 rok
4. Powzięcie uchwały w sprawie udzielenia Radzie pokwitowania z wykonania obowiązków w 2012 roku.
5. Zamknięcie obrad.

Ad. 1

Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził ,że rada reprezentowana jest w 100% zatem jest władna do podejmowania uchwał.

Na zgromadzeniu byli obecni:

1. prof. dr hab. Stanisław Achremczyk – przewodniczący zgromadzenia
2. prof. dr hab. Zbigniew Puchajda - członek

Ad.2 Sprawozdanie z działalności Ośrodka Badań Naukowych , bilans na 31.12.2012r , rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową odczytał przewodniczący Stanisław Achremczyk

DYREKTOR
Ośrodka Badań Naukowych
im. Wójcicha Kętrzyńskiego w Olsztynie

prof. dr hab. Stanisław Achremczyk

UCHWAŁA NR 1 z dnia 24.04.....2013 roku

Rada Naukowa na Zwyczajnym Zgromadzeniu zatwierdza:

1. Sprawozdanie z działalności Ośrodka Badań Naukowych za 2012 rok.
2. Bilans na 31.12.2012 rok zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 2.263.724,43
3. Rachunek Zysków i strat zamykający się wynikiem dodatnim 26.082,40
4. Informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2012 rok.

Za podjęciem uchwały głosowali wszyscy członkowie Zgromadzenia

UCHWAŁA NR 2 z dnia 24.04.....2013 r

Zgromadzenie Rady Naukowej w składzie :
Przewodniczący Zgromadzenia : prof. dr hab. Stanisław Achremczyk,
Członek : prof. dr hab. Zbigniew Puchajda
Dokonałi skwitowania z wykonania zadań w 2012 roku.

Za podjęciem uchwały głosowali wszyscy uczestniczący w Zgromadzeniu

UCHWAŁA NR 3 z dnia 24.04.2013 r

Przewodniczący poddał pod głosowanie zamknięcie obrad Zwyczajnego Zgromadzenia dziękując jednocześnie za przygotowanie sprawozdań i pełne uczestnictwo w Zgromadzeniu.

Za podjęciem uchwały głosowali wszyscy uczestnicy Zgromadzenia

Protokolant
Zgromadzenia

Przewodniczący

DYREKTOR
Ośrodka Badań Naukowych
im. Wojciecha Kętrzyńskiego w Olsztynie

prof. dr hab. Stanisław Achremczyk