

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia.**

### **I. Wyjaśnienia do bilansu.**

1. Szczegółowy zakres zmian w aktywach trwałych w poszczególnych grupach został zaprezentowany w tabeli nr 1.
2. Szczegółowy zakres wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych został zaprezentowany w tabeli nr 2.
3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie została zaprezentowana w tabeli nr 3.
4. Fundusz statutowy w roku 2011 uległ zmianie, przedstawia to tabela nr 4.
5. Zysk za rok obrotowy 2011 wynosi 1 009 501,33zł. Zgodnie z przepisami zysk zostanie przeksięgowany na fundusz statutowy – tabela nr 5.
6. Stan rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym przedstawia tabela 6.
7. Nie występują zobowiązania długoterminowe, natomiast podział zobowiązań krótkoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty przedstawia tabela nr 7.
8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe zaprezentowano w tabeli nr 8.
9. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

## **II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.**

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży, produktów, towarów i materiałów zaprezentowano w tabeli nr 9.
2. Nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.
3. W roku obrotowym 2011 nie zaniechano żadnego z rodzaju działalności i nie przewiduje się też zaniechania w następnym roku obrotowym.
4. Dochody ośrodka wolne są od podatku na podstawie art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy o Podatku dochodowym od osób prawnych.
5. Zestawienie kosztów wg rodzajów zaprezentowano w tabeli nr 10.
6. Na pozostałe przychody operacyjne zarachowano:
  - dotację celową od Wojewody Podlaskiego na pokrycie kosztów działalności statutowej nieodpłatnej w wys. 7 060 000 zł.
  - inne pozostałe przychody operacyjne w wys. 134 204,49zł. tj.: odszkodowania powypadkowe z firmy ubezpieczeniowej, refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy osób zatrudnionych na prace interwencyjne, dopłaty obszarowe z ARiMR do posiadanych gruntów, przychód ze zbycia nieprzydatnych środków trwałych, zwrot kosztów przejazdu oraz paliwa.
7. W pozostałe koszty operacyjne zarachowano koszty nie związane ze zwykłą działalnością Ośrodka na kwotę 443 716,71zł. tj.: nie umorzona wartość sprzedanego środka trwałego, naprawa powypadkowa samochodów, różnice magazynowe niezawinione oraz zwiększenie rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.
8. Przychody finansowe w wys. 73 664,99 zł. stanowią odsetki od lokat i środków finansowych zgromadzonych na bieżącym rachunku bankowym.
9. Koszty finansowe w wys. 12,04 zł. są to różnice kursowe dotyczące zakupu od firmy zagranicznej utrzymania Certyfikatu ISO 9001:2000.
10. Poniesione w 2011 r. i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe zaprezentowano w tabeli 11.
11. W ośrodku nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.
12. W roku 2010 nie uzyskano wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wysokości co najmniej 6%, w związku z tym odprowadzono składkę na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wys. 112 214 zł.

Za pomoc w działaniach prewencyjnych i porządkowych podczas targów i wystaw przekazano Komendzie Powiatowej Policji w Wysokiem Mazowieckiem darowiznę rzeczową na kwotę 5010,00 zł.

Wpłata na PFRON i darowizna nie stanowi kosztu uzyskania, został więc naliczony i odprowadzony podatek dochodowy od osób prawnych za 2011r. w wysokości 22 273 złotych.

13. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe zaprezentowano w tabeli nr 12.