


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej pl.Jana Pawła II 1 10-101 OLSZTYN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510742362		Wysłać bez pisma przewodniego 820A2E41F3A4FCDD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	844 801 780,37	869 347 720,42	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	40 513 086,53	42 791 912,20	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-371 636,15	252 521,98	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	440 553,73	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	947 344,92	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	5 231 323,89	6 357 838,46	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	798 041 107,45	819 945 447,78	
B. Koszty działalności operacyjnej	558 363 029,86	648 087 777,46	
B.I. Amortyzacja	18 743 111,63	43 743 273,32	
B.II. Zużycie materiałów i energii	54 956 754,44	59 529 976,69	
B.III. Usługi obce	95 500 895,49	143 920 478,96	
B.IV. Podatki i opłaty	2 149 618,04	2 013 292,34	
B.V. Wynagrodzenia	252 386 920,24	257 389 093,78	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	63 621 158,06	65 664 139,91	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 195 738,32	17 010 774,44	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	237 930,54	117 066,56	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	51 360 998,22	58 680 465,98	
B.X. Pozostałe obciążenia	209 904,88	19 215,48	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	286 438 750,51	221 259 942,96	
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 749 639,33	59 963 709,57	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	292,85	17 556 339,74	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	12 749 346,48	42 407 369,83	
E. Pozostałe koszty operacyjne	14 260 371,94	12 745 004,48	
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	42 397,35	

2013-05-22

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

820A2E41F3A4FCDD

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	14 260 371,94	12 702 607,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	284 928 017,90	268 478 648,05
G.	Przychody finansowe	2 264 239,91	8 478 622,15
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 165 245,71	8 465 828,40
G.III.	Inne	98 994,20	12 793,75
H.	Koszty finansowe	1 359 824,99	6 722 919,42
H.I.	Odsetki	112 736,94	6 718 342,95
H.II.	Inne	1 247 088,05	4 576,47
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	285 832 432,82	270 234 350,78
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	11 552,14	28 208,96
J.I.	Zyski nadzwyczajne	31 633,00	28 208,96
J.II.	Straty nadzwyczajne	20 080,86	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	285 843 984,96	270 262 559,74
L.	Podatek dochodowy	35 781,00	22 397,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	122 512,46	140 695,21
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	285 685 691,50	270 099 467,53

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

BeSTia

2013-05-22

rok, miesiąc, dzień

820A2E41F3A4FCDD

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 53.347.373,45 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 58.578,697,34. Różnica w kwocie 5.231.323,89 zł wynika ze zmiany formularza. Kwota wykazana w 2011 roku w pozycji A.I. zawierała dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) natomiast w roku 2012 kwota ta wykazana jest w pozycji A.V "Dotacje na dofinansowanie działalności podstawowej". Różnica w kwocie 53.347.373,45 zł wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w pozycji A.I.1." w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)" w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w pozycji A.V "Dotacje na dofinansowanie działalności podstawowej" w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 20.223.434,68 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
B	Koszty działalności operacyjnej	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 54.794.636,77 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
B.I	Amortyzacja	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 31.821,73 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
B.II	Zużycie materiałów i energii	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 388.772,29 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
B.III	Usługi obce	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 53.234.220,03 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
B.IV	Podatki i opłaty	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 486,49 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
B.V	Wynagrodzenia	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 893.941,00 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 183.690,26 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.

2013-05-22

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 61.704,97 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę -1.447.263,32 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
D	Pozostałe przychody operacyjne	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 516.157,39 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
D.III	Inne przychody operacyjne	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 516.157,39 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
E	Pozostałe koszty operacyjne	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 342.443,54 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 342.443,54 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę -1.273.549,47 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
G	Przychody finansowe	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 11.508,50 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
G.II	Odsetki	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 11.508,50 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
H	Koszty finansowe	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 16.143,96 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
H.I	Odsetki	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę 16.143,96 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę -1.278.184,93 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.

2013-05-22

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

K	Zysk (strata) brutto (I +- J)	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę -1.278.184,93 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat za 2011 rok w kolumnie stan na koniec roku bieżącego różni się od kwoty wykazanej w rachunku zysków i strat za 2012 rok w kolumnie stan na koniec roku poprzedniego o kwotę -1.278.184,93 zł. Różnica wynika z przekształcenia zakładu budżetowego w jednostkę budżetową zgodnie z URM XVII/267/11 z dnia 30 listopada 2011 roku.

główny księgowy

BeSTia

2013-05-22

rok, miesiąc, dzień

820A2E41F3A4FCDD

kierownik jednostki