

Protokół nr 2/2023  
z kontroli Komisji Rewizyjnej  
z dnia 13 grudnia 2023 r.

w sprawie kontroli w zakresie wybranych aspektów funkcjonowania  
Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego Sp. z o. o.

Kontrolę wszczęto na podstawie uchwały nr 624/LVIII/2022 Rady Gminy Czerwonak z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Czerwonak na 2023 rok oraz zgodnie z uchwałą nr 3/2023 Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Czerwonak z dnia 15 września 2023 r. w sprawie kontroli wybranych aspektów funkcjonowania Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego Sp. z o. o.

Kontrola rozpoczęła się 28 września 2023 r. o godz. 11<sup>00</sup> w siedzibie Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego Sp. z o. o., ul. Leśna 8, 62-004 Czerwonak i prowadził ją zespół kontrolny w składzie:

- radna Agnieszka Dudziak – przewodnicząca zespołu,
- radna Gabriela Przyczyna – członek zespołu,
- radny Robert Maciejewski – członek zespołu.

Podczas kontroli wyjaśnień udzielili:

- Prezesa Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego w Czerwonaku Jarosław Wróblewski:
  - powołany uchwałą nr 2/2023 Rady Nadzorczej Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego Sp. z o. o. z dnia 13 stycznia 2023 r. (na okres 3 miesięcy od 14.01.2023 r.),
  - powołany uchwałą nr 1/04/2023 Rady Nadzorczej Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego Sp. z o. o. z dnia 12 kwietnia 2023 r. (na okres od 14 kwietnia 2023 r. do 31 lipca 2023 r.),
  - powołany uchwałą nr 1/07/2023 Rady Nadzorczej Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego Sp. z o. o. z dnia 25 lipca 2023 r. (na okres od 1 sierpnia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.),
  - odwołany uchwałą nr 1/10/2023 Rady Nadzorczej Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego Sp. z o. o. z dnia 31 października 2023 r. (odwołanie z dniem 31 października 2023 r. ze skutkiem na koniec dnia),
- Prezes Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego w Czerwonaku Marek Gronkowski,
  - powołany uchwałą nr 2/10/2023 Rady Nadzorczej Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego Sp. z o. o. z dnia 31 października 2023 r. (od 1 listopada 2023 r.),

- Kierownik Biura Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego w Czerwonaku Jolanta Sypytkowska.

W odpowiedzi na pismo Komisji Rewizyjnej nr BR.0015.3.2023 z dnia 20 września 2023, zespół kontrolny otrzymał następującą dokumentację:

- stan zatrudnienia w Gminnym Przedsiębiorstwie Społecznym Sp. z o.o.,
- zestawienie zadań realizowanych przez Gminne Przedsiębiorstwo Społeczne Sp. z o. o. w związku z utworzeniem i prowadzeniem Centrum Wsparcia Organizacji Pozarządowych w ramach umowy nr WDS.272.3.2021 (od stycznia 2021 r. do sierpnia 2023 r.).

## Przebieg kontroli

### I. Stan zatrudnienia w Gminnym Przedsiębiorstwie Społecznym Sp. z o.o. – załącznik nr 1.

GPS Sp. z o.o. rozpoczęło działalność w 2020 roku na terenie gminy Czerwonak i okolic. Rozwija się bardzo dynamicznie poszerzając zakres świadczonych usług. Przedsiębiorstwo budują ludzie

mieszkający w gminie Czerwonak, a właścicielem Spółki jest Gmina Czerwonak. Spółka wykonuje powierzone zadania o charakterze użyteczności publicznej w sferze zadań publicznych określonych w art. 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, w szczególności działalności charytatywnej, mając na celu integrację społeczną i zawodową określonych kategorii osób, w tym w szczególności osób bezrobotnych, osób z niepełnosprawnościami, osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, o których mowa w ustawie z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym.

Na dzień 31.08.2023 r. GPS zatrudniało 13 osób:

- 6 kobiet,
- 7 mężczyzn.

Stan zatrudnienia według przesłanek zagrożeniem wykluczeniem społecznym:

- 7 osób z orzeczeniem o niepełnosprawności,
- 1 osoba długotrwale bezrobotna,
- 1 osoba korzystająca ze wsparcia GPS.

Stan zatrudnienia według wykonywanej pracy:

- 1 pracownik umysłowy,
- 12 pracowników fizycznych.

II. Zestawienie zadań realizowanych przez Gminne Przedsiębiorstwo Społeczne Sp. z o. o. w związku z utworzeniem i prowadzeniem Centrum Wsparcia Organizacji Pozarządowych w ramach umów nr WDS.272.3.2021 oraz nr WDS.272.5.2022 (od stycznia 2022 r. do sierpnia 2023 r.) – główne obszary działalności:

1. Udostępnianie organizacjom pozarządowym sali konferencyjnej na spotkania/zebrania dotyczące prowadzonej działalności wraz z zapleczem medialnym i sanitarnym, w dwóch wariantach:
  - a) bezpłatnie – w wymiarze 4 h/m-c dla jednej organizacji pozarządowej;
  - b) w ramach umowy o partnerstwo.
2. Udostępniania organizacjom pozarządowym pomieszczeń biurowych do prowadzenia działalności organizacyjnej i administracyjnej wraz ze sprzętem biurowym, komputerowym i zapleczem sanitarnym w dwóch wariantach:
  - a) bezpłatnie - w wymiarze 4 h/m-c dla jednej organizacji pozarządowej;
  - b) w ramach umowy o partnerstwo.
3. Obsługa posiedzeń stacjonarnych Rady Działalności Pożytku Publicznego Gminy Czerwonak zgodnie z harmonogramem.
4. Organizowanie szkoleń dla organizacji pozarządowych działających na rzecz mieszkańców Gminy Czerwonak.
5. Świadczenie dla organizacji pozarządowych usług drukowania/kserowania według przyjętego cennika.
6. Udzielanie bezpłatnych porad w zakresie przygotowania wniosków aplikacyjnych dotyczących pozyskiwania środków zewnętrznych.
7. Udzielanie bezpłatnych porad doradczych.

8. Udostępnianie sali konferencyjnej w celu przeprowadzenia spotkań organizowanych przez Centrum Wsparcia Organizacji Pozarządowych.
9. Udostępnianie sali konferencyjnej w celu przeprowadzenia spotkań mających na celu podjęcie współpracy z organizacjami pozarządowymi.
10. Udostępnianie sali konferencyjnej zamawiającemu.
11. Udział w spotkaniach/wydarzeniach przedstawicieli Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego.
12. Prowadzenie działań animacyjnych i integracyjnych środowisko organizacji pozarządowych na terenie gminy.
13. Wsparcie organizacji pozarządowych w przygotowaniu sprawozdań z realizacji zadań publicznych.
14. Prowadzenie profilu Centrum Wsparcia Organizacji Pozarządowych na platformie Facebook będącą własnością zleceniodawcy wraz z przekazaniem pełnego dostępu do profilu z rolą administratora.
15. Udostępnianie sali konferencyjnej oraz pomieszczeń biurowych wraz z zapleczem i sprzętem w celu przeprowadzenia szkoleń/spotkań organizowanych przez zamawiającego w zakresie dotyczącym działalności pożytku publicznego oraz obsługi tych szkoleń z zapewnieniem poczęstunku.
16. Zorganizowanie obsługi 12 szkoleń dla organizacji pozarządowych, prowadzonych przez wykwalifikowanych trenerów/szkoleniowców zewnętrznych z zapewnieniem poczęstunku na podstawie harmonogramu zatwierdzonego przez zleceniodawcę. W szkoleniach mogą brać udział członkowie grup nieformalnych oraz liderzy społeczni działający na rzecz mieszkańców Gminy Czerwonak.
17. Organizacja spotkania Wójta Gminy Czerwonak z wolontariuszami działającymi na rzecz społeczności lokalnej z okazji Międzynarodowego Dnia Wolontariusza.
18. Udzielanie bezpłatnych porad w zakresie działalności pożytku publicznego w wymiarze 10h/m-c dla jednej organizacji pozarządowej, jeżeli organizacja zgłosi taki wniosek.
19. Obsługa posiedzeń, dyżurów i spotkań Rady Działalności Pożytku Publicznego Gminy Czerwonak zgodnie z harmonogramem z zapewnieniem poczęstunku.
20. Zorganizowanie, prowadzenie i obsługa dwóch spotkań Wójta Gminy Czerwonak z organizacjami pozarządowymi oraz wolontariuszami wraz z zapewnieniem poczęstunku (dla ok. 150 osób w tym piknik integracyjny i gala NGO).

III. Na wniosek zespołu kontrolnego z dnia 23 listopada 2023 r. komisja otrzymała następujące dokumenty:

1. Usługi dla Gminy Czerwonak oraz dla podległych mu jednostek organizacyjnych, tj.: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Centrum Rozwoju Kultury Fizycznej AKWEN, Gminny Ośrodek Kultury „Sokół”, szkoły, przedszkola itp. – zakres pakietu obejmuje następujące usługi:
  - koszenie trawników,
  - zamiatanie ulic,
  - grabienie liści,



- pielęgnacja „małej zieleni” (usuwanie chwastów, przycinanie drobnych krzewów, sadzenie kwiatów, grabienie itp.),
  - sprzątanie terenów zielonych.
2. Obsługa Gminnego Targowiska w Koziegłowych, zakres usługi obejmuje:
- administrowanie miejscami targowymi,
  - utrzymanie porządku i czystości na terenie gminnego targowiska.
3. Obsługa Cmentarza Komunalnego w Czerwonaku, zakres usługi obejmuje:
- utrzymanie porządku i czystości na terenie gminnego cmentarza,
  - współadministrowanie cmentarzem.
4. Usługa czyszczenia wiat przystankowych w Gminie Czerwonak.
5. Rejestr umów i zleceń za 2023 rok:

L.p.	Numer zlecenia	Data zawarcia	Termin realizacji	Strona zlecenia	Przedmiot zlecenia	Wynagrodzenie
1.	WGK.7031.4.2023	05.01.2023 r.	do 11.01.2023 r.	Gmina Czerwonak ul. Źródłana 39 62-004 Czerwonak	Sprzątanie po inwestycji budowlanej wnętrza budynku GOPS-u oraz terenu wokół budynku, Czerwonak ul. Gdyńska 30	5000,00 zł brutto
2.	1/GPS/2023	01.02.2023 r.	10.02.2023 r.	Stowarzyszenie Rozwoju Rekreacji i Ochrony Środowiska w Czerwonaku	Usługa przygotowania dokumentów - ksero	350,00 zł brutto
3.	2/GPS/2023	styczeń 2023 r.	do 31.01.2023 r.	STAN-BRUK-BRUKARSTWO TADEUSZ STAŃCZYK	Sprzedaż kruszywa o ciągłym uziarnieniu 0/31,5 mm	5 000,00 zł brutto
4.	3/GPS/2023	24.04.2023 r.	24.04.2023 r.	Stowarzyszenie Rozwoju Rekreacji i Ochrony Środowiska w Czerwonaku	Usługa przygotowania dokumentów - ksero	22,50 zł brutto
5.	31/2023	12.05.2023 r.	do 31.05.2023 r.	Gminne Przedsiębiorstwo Wodociągowe ul. Piaskowa 1, 62-028 Koziegłowy	Koszenie trawy na Stacjach Uzdatniania Wody	5 601,96 zł brutto
6.	36/2023	18.05.2023 r.	do 26.0.2023 r.	Gminne Przedsiębiorstwo Wodociągowe ul. Piaskowa 1, 62-028 Koziegłowy	wywóz i utylizacja ściętych gałęzi z terenu SUW Presta	864,00zł brutto
7.	4/GPS/2023	15.06.2023 r.	30.06.2023 r.	Przedszkole Niepubliczne EDUCANDI ul. Ogrodowa 36A 62-005 Miękowo	Koszenie trawy	200,01 zł brutto
8.	5/GPS/2023	06.07.2023 r.	07.07.2023 r.	KOSOX Sebastian Kaczmarczyk, ul. Kwiatowa 48/5 62-005 Potasze	Usługa koszenia wzdłuż ścieżki rowerowej na odcinku od ul. Granicznej do zabudowań przed ul. Poligonową w Bolechowie	1998,00 zł brutto

9.	57/2023	25.07.2023 r.	do 27.07.2023 r.	Gminne Przedsiębiorstwo Wodociągowe ul. Piaskowa 1, 62-028 Koziegłowy	Koszenie trawy na Stacji Uzdatniania Wody w Annowie	1 095,12 zł brutto
10.	6/GPS/2023	15.08.2023 r.	31.08.2023 r.	Przedszkole Niepubliczne EDUCANDI ul. Ogrodowa 36A 62-005 Miękowo	Koszenie trawy	200,01 zł brutto
11.	70/2023	28.08.2023 r.	do 30.09.2023 r.	Gminne Przedsiębiorstwo Wodociągowe ul. Piaskowa 1, 62-028 Koziegłowy	Koszenie trawy na Stacjach Uzdatniania Wody z pominięciem stacji w Annowie	4 506,84 zł brutto
12.	71/2023	28.08.2023 r.	do 31.10.2023 r.	Gminne Przedsiębiorstwo Wodociągowe ul. Piaskowa 1, 62-028 Koziegłowy	Usługi remontowe na terenach Stacji Uzdatniania Wody	22 140,00 zł brutto
13.	74/2023	06.09.2023 r.	do 30.09.2023 r.	Gminne Przedsiębiorstwo Wodociągowe ul. Piaskowa 1, 62-028 Koziegłowy	Koszenie trawy na terenie obiektu mieszczącego się przy ul. Piaskowej 1 w Koziegłowach	3 875,04 zł brutto
14.	WD.7021.7.52.20 23	20.09.2023 r.	do 31.10.2023 r.	Gmina Czerwonak ul. Źródłana 39 62-004 Czerwonak	Awaryjna naprawa 3 szt. słupów oświetlenia drogowego na odcinku między wjazdem od ul. Poznańskiej do ul. Muśnickiego	2 398,50 zł brutto
15.		25.10.2023 r.	do 30.11.2023 r.	Gminne Przedsiębiorstwo Wodociągowe ul. Piaskowa 1, 62-028 Koziegłowy	Wykonanie naprawy ogrodzenia Gminnego Przedsiębiorstwa Wodociągowego Sp. z o.o. na terenie bazy transportowej ul. Piaskowa 1, Koziegłowy	1 599,00 zł brutto

6. Przychody Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego w 2023 r.

Miesiąc	Kwoty netto UG	Kwoty netto komercja	Przychód miesięczny	Wskaźnik procentowy zleceń komercyjnych
styczeń	88 542,44	4 065,04	92 607,48	4,39%
luty	72 404,62	1 504,06	73 908,68	2,04%
marzec	69 341,48	0,00	69 341,48	0,00%
kwiecień	63 322,37	18,29	63 340,66	0,03%
maj	70 591,06	0,00	70 591,06	0,00%
czerwiec	64 596,95	6 988,66	71 585,61	9,76%
lipiec	85 153,06	1 850,00	87 003,06	2,13%
sierpień	68 668,70	7 006,59	75 675,29	9,26%
wrzesień	89 537,29	0,00	89 537,29	0,00%

październik	97 711,48	560,00	98 271,48	0,57%
<b>RAZEM</b>	769 869,45	21 992,64	791 862,09	2,78%

7. Bilans zysków i strat – zestawienie operacji finansowych realizowanych w 2022 r. oraz 2023 r.:
- rachunek zysków i strat za 2021 r. sporządzony na dzień 31.12.2021 r. zamyka się zyskiem 3 471,58 zł;
  - rachunek zysków i strat za 2022 r. sporządzony na dzień 31.12.2022 r. zamyka się stratą 94 421,87 zł – załącznik nr 2;
  - rachunek zysków i strat za 2023 r. sporządzony na dzień 31.10.2023 r. zamyka się stratą 98 060,38 zł – załącznik nr 3.

### Ustalenia kontroli

Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń do działań Gminnego Przedsiębiorstwa Społecznego Sp. z o. o. w zakresie prowadzonych usług. Komisja Rewizyjna stwierdza, że dokumentacja finansowa jest prowadzona na bieżąco z należytą starannością w związku z powyższym Komisja Rewizyjna nie wnosi żadnych uwag w części dotyczącej całokształtu działalności finansowej z uwzględnieniem celowości wpływów i wydatków. Komisja Rewizyjna nie ma także zastrzeżeń do prowadzenia i obiegu dokumentacji finansowo-księgowej.

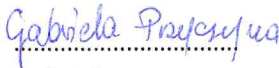
### Zalecenia pokontrolne

Komisja Rewizyjna nie zgłasza zaleceń pokontrolnych.

Protokół zawiera sześć ponumerowanych stron.

Kontrolujący:

  
 .....  
 Agnieszka Dudziak  
 Przewodnicząca Zespołu

  
 .....  
 Gabriela Przyczyna  
 Członek Zespołu

  
 .....  
 Robert Maciejewski  
 Członek Zespołu

  
 .....  
 Marcin Wojtkowiak  
 Wójt Gminy Czerwonak

  
 .....  
 Marek Gronkowski  
 Prezes Gminnego  
 Przedsiębiorstwa Społecznego

Czerwonak, 13 grudnia 2023 r.

Czerwonak, 28.09.2023 r.

Stan zatrudnienia w Gminnym Przedsiębiorstwie Społecznym Sp. z o. o.

Stan zatrudnienia na dzień	31.12.2022	31.08.2023
Stan zatrudnienia wg płci w tym:	10	13
kobiety	5	6
mężczyźni	5	7
stan zatrudnienia wg rodzaju wykonywanej pracy w tym:	10	13
pracownicy umysłowi	2	1
pracownicy fizyczni	8	12
stan zatrudnienia wg wykształcenia w tym:	10	13
podstawowe	3	5
zawodowe	5	5
średnie	0	1
wyższe	2	2
stan zatrudnienia wg przesłanek zagrożeniem wykluczeniem społecznym w tym:	7	7
osoby z orzeczeniem o niepełnosprawności w tym:	4	5
stopień lekki	2	1
stopień umiarkowany	2	4
stopień ciężki	0	0
osoby długotrwale bezrobotne	1	1
osoby korzystające ze wsparcia GPS	2	1
inne	0	0
stan zatrudnienia wg wieku w tym:	10	13
do 30 lat	2	2
31 lat - 40 lat	2	2
41 lat - 50 lat	1	3
51 lat - 60 lat	1	1
powyżej 60 lat	4	5
w tym z prawem do emerytury	2	4

Gminne Przedsiębiorstwo Społeczne Sp. z o.o.

ul. Leśna 8, 62-004 Czerwonak

Kapitał zakładowy: 200.000 zł, wpłacony w całości, NIP: 7773369113, REGON: 387915283, KRS: 0000877292

tel. +48 798 601 561, e-mail: biuro@gps-czerwonak.pl

www.gps-czerwonak.pl

PREZES ZARZĄDU

Jarosław Wróblewski



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

[DGI] Sporządzony na dzień: 31.12.2022

=== Strona pierwsza ===

Pozycja	Okres ubiegły	Okres bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	556.242,11	719.657,96
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	556.242,11	719.657,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	676.749,24	938.363,10
I. Amortyzacja	69.561,63	47.223,53
II. Zużycie materiałów i energii	112.644,67	99.399,90
III. Usługi obce	31.029,90	99.121,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4.467,78	5.883,44
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	382.993,37	570.693,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	71.438,39	110.790,31
- emerytalne	31.540,89	45.902,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4.613,50	5.250,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-120.507,13	-218.705,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	124.006,29	129.117,04
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	124.002,57	129.112,50
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	3,72	4,54
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,48	4.564,69
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1,48	4.564,69
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3.497,68	-94.152,79
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	26,10	269,08
I. Odsetki, w tym:	0,00	269,08
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	26,10	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3.471,58	-94.421,87
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	3.471,58	-94.421,87

.....  
 Data i podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
 Data i podpis kierownika jednostki,  
 a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy,  
 wszystkich członków tego organu

=== Strona ostatnia ===



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

[DGI] Sporządzony na dzień: 31.10.2023

=== Strona pierwsza ===

Pozycja	Okres ubiegły	Okres bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	719.657,96	790.642,58
- od jednostek powiązanych	0,00	769.812,16
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	719.657,96	786.520,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	4.122,33
B. Koszty działalności operacyjnej	938.363,10	969.951,62
I. Amortyzacja	47.223,53	28.584,15
II. Zużycie materiałów i energii	99.399,90	111.216,50
III. Usługi obce	99.121,84	79.543,82
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5.883,44	7.228,69
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	570.693,25	599.752,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	110.790,31	132.372,71
- emerytalne	45.902,76	54.323,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5.250,83	11.252,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-218.705,14	-179.309,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	129.117,04	84.386,19
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1.219,51
II. Dotacje	129.112,50	78.745,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	4,54	4.421,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	4.564,69	893,87
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4.564,69	893,87
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-94.152,79	-95.816,72
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	269,08	2.243,66
I. Odsetki, w tym:	269,08	2.243,66
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-94.421,87	-98.060,38
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-94.421,87	-98.060,38

.....  
 Data i podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
 Data i podpis kierownika jednostki,  
 a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy,  
 wszystkich członków tego organu

=== Strona ostatnia ===