

**Zarządzenie Nr 66/11
Burmistrza Czerska
z dnia 12 kwietnia 2011 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Czersku.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. – Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) oraz § 10 ust. 5 Statutu Ośrodka Kultury w Czersku, nadanego uchwałą Rady Miejskiej w Czersku Nr XXXII/304/09 z dnia 09 kwietnia 2009 r.

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przyjmuję sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Czersku za 2010 rok, określone w Załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń.

Burmistrz


Marek Jankowski

**Załącznik
do Zarządzenia Nr 66/11
Burmistrza Czerska
z dnia 12 kwietnia 2011 r.**

Podstawa prawna: Art. 45 i dalsze przepisy ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, w tym załącznik nr 1 (Dz. U. Nr 76 z 2002 r., poz. 694 z późn. zm.)

OŚRODEK KULTURY CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740 NIP 555-18-044300 REGON 091647200 (Pieczęć jednostki)	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
REGON 091647200	
NIP 555-18-04-300	

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
***WSTĘPNE**
za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010

* bliższe określenie rodzaju sprawozdania lub jego wersji

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE	
**	
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	TAK
II. Bilans na dzień 31.12.2010	TAK
III a. Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny	NIE
III b. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy	TAK
IV a. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda bezpośrednia	NIE
IV b. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia	NIE
V. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	NIE
VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia	TAK
** wpisać tak lub nie	

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
2011-03-16
data
KIEROWNIK
Jolanta Babis
podpis

Kierownik jednostki
KIEROWNIK
Ośrodka Kultury w Czersku
23.03.2011
data
Michał Gliniecki
podpis

OŚRODEK KULTURY CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740 NIP 555-18-044300 REGON 091647200 (pieczęć jednostki)		WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
1.	Nazwa (firma i siedziba jednostki)	OŚRODEK KULTURY W CZERSKU UL. SZKOLNA 11, 89-650 CZERSK	
	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNA	
	Sąd rejonowy lub inny organ prowadzący rejestr	GMINA CZERSK REJESTR INSTYTUCJI KULTURY	
2.	Czas trwania działalności jednostki, Jeżeli jest ograniczony	NIEOGRANICZONY	
3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	01.01.2010 – 31.12.2010	
4.	Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie z wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzającymi samodzielne sprawozdania finansowe?	NIE MA TAKICH JEDNOSTEK	
5.	Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości?	TAK	
	Czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę?	NIE	
6.	Czy jest to sprawozdanie finansowe Sporządzone po połączeniu spółek?	NIE	
	Wskazania zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	-----	
7.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru	ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI AMORTYZACJA – METODA LINIOWA KSIĘGI PROWADZONE PRZY WYKORZYSTANIU PROGRAMU KSIĘGOWEGO „FKB+” FIRMY RADIX	
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych		Kierownik jednostki	
2011-03-16 data		29.03.2011 data	
KIEROWNIK Jolanta podpis		KIEROWNIK Ośrodka Kultury w Czersku Michał Gliniecki podpis	

Dział I Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r. (w zł i gr)

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		roku	
		1	2
A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)	01	487 209,34	470 879,44
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	487 209,34	470 879,44
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	487 209,34	470 879,44
grunty	05	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	466 396,54	452 191,80
Inne środki trwałe	07	20 812,80	18 687,64
Środki trwałe w budowie	08	-	-
III. Należności długoterminowe	09	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	10	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	-	-
B. Aktywa obrotowe (w. 13+18+24+29)	12	7 324,48	23 655,77
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	1 244,89	14 540,73
Materialy	14	1 244,89	760,00
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	13 780,73
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	3 054,61	6 863,33
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	2 897,61	2 588,33
do 12 miesięcy	20	2 897,61	2 588,33
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	157,00	4 275,00
Inne należności	23	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	3 024,98	2 251,71
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	3 024,98	2 251,71
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	3 024,98	2 251,71
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	494 533,82	494 535,21

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		roku	
		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	455 797,73	448 929,78
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	475 639,10	476 629,30
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-19 841,37	-27 699,52
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	38 736,09	45 605,43
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	38 736,09	45 605,43
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	2 688,40	11 539,75
do 12 miesięcy	41	2 688,40	11 539,75
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, cel, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	22 336,96	20 026,61
z tytułu wynagrodzeń	44	13 710,73	13 674,02
Inne	45	-	365,05
IV. Fundusze specjalne	46	0,00	0,00
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	0,00	0,00
długoterminowe	48	0,00	0,00
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		494 533,82	494 535,21

Główny Księgowy **KIEROWNIK**
 Ośrodka Kultury w Czersku
 Główny Księgowy **MICHAŁ GILBERT**
 Kierownik jednostki

Czersk, dnia 17.03.2011
 (miejscowość, data)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony na dzień 31.12.2010 roku
 (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	65 256,96	74 764,38
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 256,96	72 474,38
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	-	2 290,00
B. Koszty działalności operacyjnej	626 376,83	689 190,18
I. Amortyzacja	18 427,59	17 296,98
II. Zużycie materiałów i energii	96 715,44	144 592,37
III. Usługi obce	101 697,43	106 652,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	339 764,21	349 732,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	64 683,85	62 777,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 088,31	7 004,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	1 134,47
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-561 119,87	-614 425,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	540 669,00	592 683,74
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	525 387,00	571 877,00
III. Inne przychody operacyjne	15 282,00	20 806,74
E. Pozostałe koszty operacyjne	183,00	6 936,19
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	183,00	6 936,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-20 633,87	-28 678,25
G. Przychody finansowe	974,29	978,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	974,29	978,73
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	181,79	-
I. Odsetki, w tym:	181,79	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-19 841,37	-27 699,52
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-19 841,37	-
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-19 841,37	-27 699,52

Sporządzono: Czersk, dnia 17.03.2011 r.

KIEROWNIK

Główny Księgowy

.....
Joanna Bachan
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
Joanna Cherek

KIEROWNIK
 Ośrodka Kultury w Czersku

.....
Michał Gliniecki

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

OŚRODEK KULTURY CZERSK 89-650 ul. Szkoła 11, tel. (082) 398 4740 NIP 555-18-044300 REGON 091847200 (Pieczęć jednostki)	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIE FINANSOWEGO za 01.01.2010 – 31.12.2010 (okres)	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
---	--	--

DZIAŁ 1.								
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.								
(wg wartości aktywów brutto)	Stan BO	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenie z			Stan BZ
		a	b	c	d	e	f	
Środki trwałe								
a) grunty	-	-	-	-	-	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	551 440,46	-	-	-	-	-	-	551 440,46
c) urządzenia techniczne i maszyny	31 499,99	-	-	-	-	8 000,00	-	23 499,99
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	22 641,61	-	9 448,37	-	-	6 771,00	-	25 318,98
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-
gdzie: a) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji b) nabycie c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji e) zbycie f) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zmniejszenie wartości								
Majątek amortyzowany	Amortyzacja, umorzenia aktywów trwałych						Stan BZ aktywów netto	
	Stan BO	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan BZ		
		1)	2)	3)	4)			
a) grunty	-	-	-	-	-	-	-	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	85 043,92	14 204,74	-	-	-	99 248,66	452 191,80	
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 661,84	1 393,33	-	3 919,86	-	18 135,31	5 364,68	
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	
e) inne środki trwałe	12 666,96	1 698,91	-	2 369,85	-	11 996,02	13 322,96	
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	

OŚRODEK KULTURY

gdzie: 1) z tytułu amortyzacji 2) z tytułu aktualizacji wyceny 3) z tytułu zbycia lub likwidacji 4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego					
2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	BO	0,00	BZ	0,00	
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					
Wartość ogółem	BO	0,00	BZ	0,00	
z tego: umowa najmu	.....	.....	.....	.....	.....
umowa dzierżawy	.....	.....	.....	.....	.....
umowy pozostałe	.....	.....	.....	.....	.....
w tym: leasing	.....	.....	.....	.....	.....
4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i własności budynków i budowli	BO	0,00	BZ	0,00	
5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych					
	BO		BZ		
Kapitał podstawowy ogółem	475 639,10	100%	476 629,30	100%	
z tego: .....	.....	.....	.....	.....	.....
.....
.....
.....
Subskrybowane akcje - ilość	.....	.....	.....	.....	.....
- wartość nominalna	.....	.....	.....	.....	.....
w tym: akcje uprzywilejowane – ilość	.....	.....	.....	.....	.....
- wartość nominalna	.....	.....	.....	.....	.....
6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, rezerwowych ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym					
	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	BZ	
Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	-	-	0,00	
Kapitał (fundusze) rezerwowe	.....	.....	.....	.....
z tego:					
- z aktualizacji wyceny	.....	.....	.....	.....
- pozostałe rezerwy	.....	.....	.....	.....
7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:					
STRATA Z ROKU 2010 ZOSTANIE POKRYTA Z KAPITAŁU PODSTAWOWEGO OŚRODKA KULTURY					
8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.					
Rodzaje rezerw	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
.....	0,00.....	.....	.....	.....	..0,00.....
.....
.....
.....
.....

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 89-450

ul. S. 111 111 111

NIP: 556-18-04-300

REGON: 141220000

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego					
	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
Odpisy aktualizacji					
Wartość należności	92,80	412,40	18,00	0,00	487,20
10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:					
	a) do 1 roku	b) powyżej 1 roku do 3 lat	c) powyżej 3 lat do 5 lat	d) powyżej 5 lat	
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych					
2. Wobec pozostałych jednostek					
a) kredyty i pożyczki					
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
c) inne zobowiązania finansowe					
d) inne					
11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych					
Rozliczenie międzyokresowe czynne			Rozliczenie międzyokresowe bierne		
1. ....X.....			1. ....X.....		
2. ....X.....			2. ....X.....		
3. ....X.....			3. ....X.....		
4.			4.		
5.			5.		
12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):					
	BO	BZ			
Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki	0,00	0,00			
z tego wg rodzaju zabezpieczenia:					
1)					
2)					
3)					
4)					
13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:					
	BO	BZ			
Zobowiązania warunkowe	0,00	0,00			
w tym:	udzielane gwarancje				
	udzielane poręczenia				
	w tym: wekslowe				
Wyszczególnienie ważniejszych zobowiązań warunkowych:					

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 89-650
 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740
 NIP 555-18-04-300
 REGON 091647200

DZIAŁ 2

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów					
Struktura rzeczowa przychodów		Rok 2010 (bieżący)		Rok 2009 (ubiegły)	
Rodzaje działalności		Kwota zł	Udział %	Kwota zł	Udział %
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		74 764,38	100,00	65 256,96	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	28 178,64	37,69	25 811,72	39,55
	Działalność stadionu	0,00	0,00	12 957,97	19,86
	Kawiarenka internetowa	2 787,50	3,73	5 425,00	8,31
	Kino Palladium	3 068,60	4,10	3 401,42	5,21
	Organizacja imprez kult.	19 827,79	26,52	6 950,00	10,65
	Pozostałe	20 901,85	27,96	10 710,85	16,42
Struktura terytorialna przychodów		74 764,38	100,00	65 256,96	100,00
a) kraj		74 764,38	100,00	65 256,96	100,00
b) eksport		0,00	0,00	0,00	0,00
2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środki trwałe					
Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe				0,00	zł
Wyjaśnienie przyczyn dokonanych odpisów:					
.....					
.....					
.....					
3) Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów: .....0,00..... zł					
4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym					
Rodzaj zaniechanej działalności	Przychody	Koszty	Wynik		
-	0,00	0,00	0,00		
5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk, straty) brutto					
				Kwota różnicy w roku obrotowym w złotych	
Razem różnica				13 407,51	
w tym z tytułu:					
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie			14 998,78	14 998,78	
Różnica - naliczona a wypłacona nagroda roczna brutto		19 675,19	18 657,87	-1 017,32	
Różnica - naliczone a opłacone składki ZUS		7 945,96	7 229,01	-716,95	
Koszty niezaliczane do KUP			143,00	143,00	

OŚRODEK KULTURYCZERSK 89-650
ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740
NIP 555-18-04-300
REGON 691647200

6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (dotyczy jednostki, która sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego)		
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	Rok bieżący 0,00	Rok ubiegły 0,00
Suma kosztów rodzajowych		
z tego: a) amortyzacja		
b) zużycie materiałów i energii		
c) usługi obce		
d) podatki i opłaty		
e) wynagrodzenie		
f) ubezpieczenia i inne świadczenia		
g) pozostałe koszty rodzajowe		
7) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie		0,00 zł
Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		0,00 zł
8)	Nakłady w zł	
	poniesione w roku bieżącym	planowane na rok następny
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00	0,00
Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe	losowe	pozostałe
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Wyszczególnienie ważniejszych pozycji zysków nadzwyczajnych:		
Wyszczególnienie ważniejszych pozycji strat nadzwyczajnych:		
10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych	W roku bieżącym 0,00	W roku ubiegłym 0,00
DZIAŁ 3.		
Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazania w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.		
X		

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 89-650
 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740
 NIP 555-18-04-300
 REGON 091647200

DZIAŁ 4.

1) Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętny stan zatrudnienia w roku
obrotowym 2010

Ogółem w jednostce	Osoby	Etaty
Z tego w grupach zawodowych:	12	10,09
KIEROWNIK	1	1,00
INSTRUKTOR	5	3,84
BIBLIOTEKARZ	3	2,75
SPRZĄTACZKA	2	1,50
OBSŁUGA GOSPODARCZA	1	1,00

2) Informacja o wynagrodzeniach, łączne z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

	Wynagrodzenie łączne w roku obrotowym w zł
Wypłacone osobom należącym do organów zarządzających	0,00
Wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0,00

3) Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

	Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze w roku obrotowym w zł
Udzielane osobom należącym do organów zarządzających	0,00
Udzielane osobom należącym do organów nadzorujących	0,00

Informacja o warunkach oprocentowania i terminy spłaty:

X

DZIAŁ 5.

1) Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

X

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

X

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:			
X			
4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:			
X			
DZIAŁ 6.			
1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:			
a) Nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	x		
b) Procentowy udział	x		
c) Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	x		
d) Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych	x		
e) Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych	x		
f) Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane	Przychody	0,00	
	Koszty	0,00	
g) Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	Zobowiązania warunkowe	0,00	
	Zobowiązania inwestycyjne	0,00	
Pozostałe informacje o wspólnych przedsięwzięciach	x		
2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:			
x			
3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:			
Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy za rok zysk lub strata netto
x	x	x	x

4) Poniższa informacja dotyczy jednostki, która nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń:

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji:

X

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:

X

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych z danym i ubiegłym rokiem obrotowym:

	Jednostka powiązana		Jednostka powiązana		Jednostka powiązana	
	Rok (bieżący)	Rok (ubiegły)	Rok (bieżący)	Rok (ubiegły)	Rok (bieżący)	Rok (ubiegły)
Wskaźnik ekonomiczno-finansowe						
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
towarów						
materiałów						
Wartość przychodów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem przychody netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik finansowy netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość kapitału własnego z tego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeciętne roczne zatrudnienie	X	X	X	X	X	X

DZIAŁ 7.

Informację tę sporządza spółka handlowa powstała w wyniku połączenia – w przypadku sprawozdania finansowego dotyczącego okresu, w ciągu którego nastąpiło połączenie

1) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej:



X

b) liczba, wartość nominalna i rodzaje udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia:

X

c) cena przeciętna, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartości firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji:

X

2) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:			
a) nazwa (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru:	X		
b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia:	X		
c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia:	X		
DZIAŁ 8.			
W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:			
X			
DZIAŁ 9.			
W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje:			
X			
Sporządzono dnia	18 marca 2011 roku	w	Czersku
	(data)		(miejscowość)
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych			KIEROWNIK JEDNOSTKI
	K I E R O W N I K		K I E R O W N I K Ośrodka Kultury w Czersku
2011-03-18		28.03.2011	
(data)	Jolanta Becker (podpis)	(data)	Michał Gliniecki (podpis)

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (201)		11 539,75
1.	Wynajem filmów dla kina Palladium	1 263,51
2.	Opłata za energię elektryczną	1 268,85
3.	Zakup węgla	3 787,98
4.	Opłata za zużyte ciepło, wodę i kanalizację – biblioteka	1 534,34
5.	Techniczna obsługa imprez	900,00
6.	Obsługa pod względem BHP	122,00
7.	Zakup znaczków pocztowych	26,25
8.	Opłata za zakup czasopism do biblioteki	348,00
9.	Artykuły spożywcze na Święto Dokumenty – DKF	148,68
10.	Artykuły gospodarcze	111,23
11.	Usługi kominiarskie	96,00
12.	Opłata za projekcje filmowe do PISF i opłata za odtwarzanie utworów do ZAiKS	66,71
13.	Zakup książek	1 832,00
14.	Pozostałe	34,20
Zobowiązania wobec budżetu		20 026,61
1.	Podatek od wynagrodzeń (konto 225)	3 907,00
2.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (konta 229)	16 119,61
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		13 674,02
1.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (konto 231)	13 674,02
Zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami		365,05
1.	Rozrachunki z pracownikami (234)	365,05
RAZEM		45 605,43

Wykaz należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie należności	Kwota należności
Należności z tytułu dostaw i świadczonych usług (konta 201)		2 588,33
1.	Świadczenie usługi wypożyczenia barierkach ochronnych	462,38
2.	Refakturowanie zużycia energii elektrycznej – EKO-TECH	2 095,45
3.	Świadczenie usług internetowych	30,50
Należności z budżetu		4 275,00
1.	Podatek od towarów i usług – VAT (konto 221)	4 275,00
Razem		6 863,33

Sporządzono dnia 1 8 marca 2011 roku w
 (data)

Czersku
 (miejscowość)

Osoba, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK JEDNOSTKI

2011-03-18
 (data)

KIEROWNIK

Jolanta Becker
 (podpis)

29.03.2011
 (data)

KIEROWNIK
 Ośrodka Kultury w Czersku
Michał Głuski
 (podpis)

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 89-650
ul. Szkolna 11, tel. (099) 398 4740
NIP: 555-18-04300
REGON: 141272000

BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Ośrodek Kultury w Czersku

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Nr identyfikacyjny - REGON - 091647200

Dział I Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r. (w zł)

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)	01	487 209	470 879
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	487 209	470 879
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	487 209	470 879
grunty	05	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	466 396	452 192
Inne środki trwałe	07	20 813	18 687
Środki trwałe w budowie	08	-	-
III. Należności długoterminowe	09	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	10	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	-	-
B. Aktywa obrotowe (w. 13+18+24+29)	12	7 325	23 656
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	1 245	14 541
Materiały	14	1 245	760
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	13781
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	3 055	6 863
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	2 898	2 588
do 12 miesięcy	20	2 898	2 588
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społeczz. oraz innych świadczeń	22	157	4 275
Inne należności	23	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	3 025	2 252
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	3 025	2 252
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	3 025	2 252
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	494 534	494 535

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	455 798	448 930
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	475 639	476 629
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-19 841	-27 699
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	38 736	45 605
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	38 736	45 605
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	2 688	11 540
do 12 miesięcy	41	2 688	11 540
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	22 337	20 026
z tytułu wynagrodzeń	44	13 711	13 674
Inne	45	-	365
IV. Fundusze specjalne	46	0	0
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	0	0
długoterminowe	48	0	0
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		494 534	494 535

Główny Księgowy

KIEROWNIK
Ośrodka Kultury w Czersku

Janina Cherek
Główny Księgowy

Michał Gliniecki

Kierownik jednostki

Czersk, dnia 18.03.2011
(miejscowość, data)

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony na dzień 31.12.2010 roku
 (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	65 257	74 764
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 257	72 474
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	-	2 290
B. Koszty działalności operacyjnej	626 377	689 190
I. Amortyzacja	18 428	17 297
II. Zużycie materiałów i energii	96 715	144 592
III. Usługi obce	101 697	106 652
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	339 765	349 732
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	64 684	62 778
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 088	7 004
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	1 135
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-561 120	-614 426
D. Pozostałe przychody operacyjne	540 669	592 684
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	525 387	571 877
III. Inne przychody operacyjne	15 282	20 807
E. Pozostałe koszty operacyjne	183	6 936
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	183	6 936
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-20 634	-28 678
G. Przychody finansowe	974	979
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	974	979
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	181	-
I. Odsetki, w tym:	181	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-19 841	-27 699
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-19 841	-27 699
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-19 841	-27 699

Sporządzono: Czersk, dnia 18.03.2011 r.

K I E R O W N I K

Główny Księgowy

Jolanta Becker
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Joanna Cherek

K I E R O W N I K
 Ośrodka Kultury w Czersku

Michał Gliniecki

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)