

**Zarządzenie Nr 67/11
Burmistrza Czerska
z dnia 12 kwietnia 2011 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Rytlu.

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 Rytlu, nadanego uchwałą Rady Miejskiej w Czersku Nr XXIX/275/09 z dnia 29 stycznia 2009 r.

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przyjmuję sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Rytlu 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 67/11
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 w Rytlu woj. pomorskie (Pieczęć jednostki)	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
REGON 091652602	
NIP 555-18-04-406	

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
IIIa. Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny	NIE
IIIb. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy	TAK
IVa. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda bezpośrednia	NIE
IVb. 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
KIEROWNIK
2011 -03- 2 1
data
Jolanta Borker
podpis

Kierownik jednostki
**Kierownik Ośrodka
Kultury w Rytlu**
2011 -03- 2 9
data
Wika Czarnowska
podpis

Ośrodek Kultury w Rytlu woj. pomorskie REGON 091652602 (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 RYTŁU UL. KS. KOWALKOWSKIEGO 11, 89-642 RYTEL	
	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	NIE OGRANICZONY	
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 2011-03-21 data KIEROWNIK Jolanta [podpis] podpis		Kierownik jednostki 2011-03-29 data Kierownik Ośrodka Kultury w Rytlu Halina [podpis] Halina [podpis] podpis	

Ośrodek KULTURA
w Rytle

woj. Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z
REGON 091652602

Ośrodek Kultury w Rytle

Nr identyfikacyjny – REGON - 091652602

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

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)	01	1 123 188,52	1 068 207,69
I. Wartości niematerialne i prawne	02	1 260,00	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	1 121 928,52	1 068 207,69
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	1 121 928,52	1 068 207,69
grunty	05	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06	1 052 124,60	1 016 959,05
Inne środki trwałe	07	69 803,92	51 248,64
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	39 744,50	42 380,02
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	2 801,84	-
Materiały	14	2 801,84	-
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	21 999,92	12 059,56
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	12 180,92	12 059,56
do 12 miesięcy	20	12 180,92	12 059,56
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	22	9 819,00	-
Inne należności	23	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 25+28)	24	14 942,74	30 320,46
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 26+27)	25	14 942,74	30 320,46
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	14 942,74	30 320,46
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterminowych	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
Aktywa razem A+B (w. 01+12)	30	1 162 933,02	1 110 587,71

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	1 135 501,52	1 079 453,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	1 164 698,48	1 132 919,70
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-29 196,96	-53 465,82
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w. 37+38+39+46+47)	36	27 431,50	31 133,83
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	27 002,73	31 129,47
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagalności	40	2 263,97	7 203,89
do 12 miesięcy	41	2 263,97	7 203,89
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	13 966,62	14 107,15
z tytułu wynagrodzeń	44	10 772,14	9 818,43
Inne	45	-	-
IV. Fundusze specjalne	46	428,77	4,36
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	-	-
długoterminowe	48	-	-
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		1 162 933,02	1 110 587,71

Główny Księgowy

Joanna Cherek

Główny Księgowy

Kierownik Ośrodka Kultury w Rytle

Hajna Wika Czarnowska
Kierownik jednostki

Czersk, dnia 21.03.2011
(miejscowość, data)

Ośrodek Kultury
w Rytle

woj. pomorskie
REG (pieczęć jednostki)

Ośrodek Kultury w Rytle

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:	99 331,10	90 301,83
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	99 331,10	90 301,83
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	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	483 433,80	501 903,03
I. Amortyzacja	42 709,87	53 720,83
II. Zużycie materiałów i energii	87 649,99	102 073,32
III. Usługi obce	64 011,03	50 499,45
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	238 635,30	241 788,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 088,37	47 964,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 339,24	5 856,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-384 102,70	-411 601,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	353 604,00	368 276,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	348 367,00	356 832,00
III. Inne przychody operacyjne	5 237,00	11 444,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	11 833,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	11 833,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-30 498,70	-55 158,20
G. Przychody finansowe	1 301,74	1 692,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	1 301,74	1 692,38
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
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)	-29 196,96	-53 465,82
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-29 196,96	-53 465,82
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-29 196,96	-53 465,82

Sporządzono: Czersk, dnia 21.03.2011 r.

KIEROWNIK

Główny Księgowy

Joanna Becker
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Joanna Cherek

Kierownik Ośrodka
Kultury w Rytle

Małgorzata Czarnowska
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Ośrodek Kultury w Rytlu woj. pomorskie REGON 091652602 (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, zwiększania i zmniejszania 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	1 414 554,08	-	-	-	-	-	-	1 414 554,08
c) urządzenia techniczne i maszyny	85 501,99	-	-	-	-	-	-	85 501,99
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	3 500,00	-	-	-	-	-	-	3 500,00
Wartości niematerialne i prawne	1 260,00	-	-	-	-	-	1 260,00	0,00
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	362 429,48	35 165,55	-	-	-	397 595,03	1 016 959,05	
c) urządzenia techniczne i maszyny	19 110,56	18 205,28	-	-	-	37 315,84	48 186,15	
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	
e) inne środki trwałe	87,51	350,00	-	-	-	437,51	3 062,49	
Wartości niematerialne i prawne	1 260,00	-	-	-	-	-	0,00	

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		1 164 698,48	100%	1 132 919,70	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:					
ZYSK OSIĄGNIĘTY W 2010 ROKU ZOSTANIE PRZEZNACZONY NA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ 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
.....X.....	..0,00....	X.....	X.....	X.....	0,00....
.....	..				
.....					
.....					
.....					
.....					

Ośrodek Kultury

w Rytlu

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	794,70	245,01	235,01	0,00	804,70
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 weksłowe:					
	BO	BZ			
Zobowiązania warunkowe	0,00	0,00			
w tym:					
udzielane gwarancje					
udzielane poręczenia					
w tym: weksłowe					
Wyszczególnienie ważniejszych zobowiązań warunkowych:					

woj. pomorskie
REGON 091652602

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	udz. %	Kwota zł	udz. %
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		90 301,83	100,00	99 331,10	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	49 427,90	54,73	36 803,01	37,05
	Działalność stadionu	9 067,33	10,05	6 995,01	7,04
	Organizacja zabaw	8 200,93	9,09	12 617,10	12,70
	Usługi internetowe	12 804,60	14,17	19 275,00	19,41
	Pozostałe	10 801,07	11,96	23 640,98	23,80
Struktura terytorialna przychodów		90 301,83	100,00	99 331,10	100,00
a) kraj		90 301,83	100,00	99 331,10	100,00
b) eksport					

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
X	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				
w tym z tytułu:		53 940,36		
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie		0,00	52 023,30	52 023,30
Naliczona i wypłacona nagroda roczna brutto		12 587,43	14 091,78	1 504,35
Różnica – naliczone a opłacone składki ZUS		5 252,19	5 664,90	412,71

Centrum Kultury
W Rydu
REGON 091652602

6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (dotyczy jednostki, która sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego)		
	Rok bieżący	Rok ubiegły
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Suma kosztów rodzajowych	0,00	0,00
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: X		
Wyszczególnienie ważniejszych pozycji strat nadzwyczajnych: X		
10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych		
	W roku bieżącym 0,00	W roku ubiegłym 0,00
DZIAŁ 3.		
Objasnienie 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		

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:	9	7,50
KIEROWNIK	1	1,00
INSTRUKTOR	5	4,00
BIBLIOTEKARZ	1	0,50
OBSŁUGA GOSPODARCZA	2	2,00

2) Informacja o wynagrodzeniach, łączne z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym 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

Ośrodek Kultury

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 powiązanymi:					
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 odstąpienie 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	
	X.....		X.....		X.....	
Wskaźnik ekonomiczno-finansowy	Rok (bieżący)	Rok (ubiegły)	Rok (bieżący)	Rok (ubiegły)	Rok (bieżący)	Rok (ubiegły)
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:			
Sporządzono dnia	23 marca 2011 roku	w	Czersku
	(data)		(miejscowość)
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych		KIEROWNIK JEDNOSTKI	
KIEROWNIK		Kierownik Ośrodka Kultury i Rytmu	
2011-03-23	<i>Jolanta Becker</i>	2011-03-29	<i>Halina Włoka Czarnowska</i>
(data)	(podpis)	(data)	(podpis)

Ośrodek Kultury
w Rytlu
woj. pomorskie
REGON 091652602

Ośrodek Kultury w Rytlu

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (konto 201)		7 203,89
1.	Z tytułu zakupu artykułów gospodarczych	161,98
2.	Z tytułu zakupu artykułów spożywczych na Bał Sylwestrowy i Mikołajki	3 162,14
3.	Z tytułu zakupu choinek	1 085,80
4.	Z tytułu zakupu nagród na bał sylwestrowy	198,99
5.	Z tytułu zakupu węgla	1 400,00
6.	Z tytułu wywozu nieczystości	1 169,98
7.	Pozostałe	25,00
Zobowiązania wobec budżetu		14 107,15
1.	Podatek należny od towarów i usług VAT (konto 221)	410,00
2.	Podatek od wynagrodzeń (konto 225)	1 247,00
	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (konto 229)	12 450,15
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		9 818,43
1.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (konto 231)	9 818,43
	RAZEM	31 129,47

Wykaz należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie należności	Kwota należności
Należności z tytułu dostaw i świadczonych usług (konto 201)		12 059,56
1.	Wynajem pomieszczeń	5 034,61
2.	Bilety wstępu na bał	4 070,00
3.	Usługi internetowe	2 554,20
4.	Pozostałe	400,75

Sporządzono dnia

23 marca 2011 roku
(data)

w

Czersku
(miejscowość)

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK JEDNOSTKI

2011-03-23
(data)
(podpis)

KIEROWNIK

Janina Becker

2011-03-29
(data)
(podpis)

Kierownik Ośrodka
Kultury w Rytlu

Halina Wika Czarnowska

BILANS

Ośrodek Kultury w Rytlu

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Nr identyfikacyjny – REGON - 091652602

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

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)	01	1 123 189	1 068 208
I. Wartości niematerialne i prawne	02	1 260	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	1 121 929	1 068 208
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	1 121 929	1 068 208
grunty	05	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	1 052 125	1 016 959
Inne środki trwałe	07	69 804	51 249
Środki trwałe w budowie	08	-	-
III. Należności długoterminowe	09	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	10	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	-	-
B. Aktywa obrotowe (w. 13+18+24+29)	12	39 744	42 380
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	2 802	-
Materiały	14	2 802	-
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	21 999	12 060
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	12 181	12 060
do 12 miesięcy	20	12 181	12 060
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	9 819	-
Inne należności	23	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	14 943	30 320
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	14 943	30 320
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	14 943	30 320
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	1 162 933	1 110 588

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	1 135 502	1 079 454
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	1 164 699	1 132 920
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-29 197	-53 466
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	27 431	31 134
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	27 003	31 130
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	2 264	7 204
do 12 miesięcy	41	2 264	7 204
powyżej 12miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków cel, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	13 967	14 107
z tytułu wynagrodzeń	44	10 772	9 819
Inne	45	-	-
IV. Fundusze specjalne	46	428	4
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	-	-
długoterminowe	48	-	-
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		1 162 933	1 110 588

Główny Księgowy

[Podpis]
Główny Księgowy

Kierownik Ośrodka Kultury w Rytlu
Kierownik jednostki

Czersk, dnia 23.03.2011
(miejscowość, data)

Ośrodek Kultury
w Rytlu

woj. pomorskie
REGON 091652602

(pieczęćka jednostki)

Ośrodek Kultury w Rytlu

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:	99 331	90 302
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	99 331	90 302
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	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	483 434	501 903
I. Amortyzacja	42 710	53 721
II. Zużycie materiałów i energii	87 650	102 073
III. Usługi obce	64 011	50 499
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	238 635	241 788
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 089	47 965
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 339	5 857
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-384 103	-411 601
D. Pozostałe przychody operacyjne	353 604	368 276
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	348 367	356 832
III. Inne przychody operacyjne	5 237	11 444
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	11 833
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	11 833
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-30 499	-55 158
G. Przychody finansowe	1 302	1 692
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	1 302	1 692
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
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)	-29 197	-53 466
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-29 197	-53 466
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-29 197	-53 466

Sporządzono: Czersk, dnia 23.03.2011 r.

KIEROWNIK

Główny Księgowy

Kierownik Ośrodka
Kultury w Rytlu

Halina Wika Czarnowska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)