

**Zarządzenie Nr 68/11
Burmistrza Czerska
z dnia 12 kwietnia 2011 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Łęgu.

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 Łęgu, 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 Łęgu 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 68/11
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 ul. Chojnicka 30 89-652 ŁĄG tel. (052) 398 8718 REGON 771320070 (Pieczęć jednostki)		URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
REGON	771320070	
NIP	555-18-52-196	

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

2011-03-18
data

KIEROWNIK

podpis
Jolanta Becker

Kierownik jednostki

KIEROWNIK
Ośrodka Kultury w Łęgu

data

podpis
Iwona Szulc

OŚRODEK KULTURY ul. Chojnicka 30 89-652 ŁĄG tel. (052) 398 8718 REGON 771320070 (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 ŁĘGU UL. CHOJNICKA 30, 89-652 ŁĄG	
	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 2011-03-18 data podpis Jolanta Becker		Kierownik jednostki data podpis KIEROWNIK Ośrodek Kultury w Łęgu podpis Iwona Szulc	

BILANS**Ośrodek Kultury w Łęgu**

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Nr identyfikacyjny – REGON - 771320070

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	224 792,28	537 350,48
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	224 792,28	537 350,48
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	224 792,28	537 350,48
grunty	05	192,24	192,24
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	210 650,04	517 046,49
Inne środki trwałe	07	13 950,00	20 111,75
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	9 449,01	17 814,76
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	9 015,50	550,00
Materiały	14	9 015,50	550,00
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	-	7 604,00
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	-	3 394,00
do 12 miesięcy	20	-	3 394,00
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	-	3 810,00
Inne należności	23	-	400,00
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	433,51	9 660,76
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	433,51	9 660,76
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	433,51	9 660,76
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	234 241,29	555 165,24

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	216 823,25	532 805,66
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	240 671,17	617 138,28
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-23 847,92	-84 332,62
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	17 418,04	22 359,58
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	17 418,04	22 359,58
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	9 115,50	4 270,63
do 12 miesięcy	41	9 115,50	4 270,63
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	4 927,06	10 195,71
z tytułu wynagrodzeń	44	3 375,48	4 991,46
Inne	45	-	2 901,78
IV. Fundusze specjalne	46	0,00	0,00
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	-	-
długoterminowe	48	-	-
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		234 241,29	555 165,24

Główny Księgowy
Joanna Cherek
Główny Księgowy

KIEROWNIK
Ośrodka Kultury w Łęgu
Jerzy Szulc
Kierownik jednostki

Czersk, dnia 18.03.2011
(miejscowość, data)

OŚRODEK KULTURY

ul. Chojnicka 30

89-652 1 A G

tel. 880 398 53 44

(pieczęć jednostki)

REGON 771320070

Ośrodek Kultury w Łęgu**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:	25 523,03	139 649,20
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 523,03	139 649,20
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	187 861,27	375 182,52
I. Amortyzacja	10 171,68	15 121,90
II. Zużycie materiałów i energii	43 372,59	156 851,93
III. Usługi obce	17 831,82	30 357,18
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	95 828,74	139 598,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 340,35	29 001,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 316,09	4 251,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-162 338,24	-235 533,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	138 176,00	150 502,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	138 157,00	150 397,00
III. Inne przychody operacyjne	19,00	105,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-24 162,24	-85 030,44
G. Przychody finansowe	314,32	697,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	314,32	697,82
- 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)	-23 847,92	-84 332,62
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-23 847,92	-
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-23 847,92	-84 332,62

Sporządzono: Czersk dnia 18.03.2011 r.

KIEROWNIK

Jolanta Becker

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Główny Księgowy

Joanna Cherek

KIEROWNIK
Ośrodka Kultury w Łęgu

Iwona Szulc

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

OŚRODEK KULTURY ul. Chojnicka 30 89-652 ŁĄG tel. (052) 398 8718 REGON 771320070 (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	192,24	-	-	-	-	-	-	192,24
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	280 866,82	-	338 587,98	-	-	-	-	619 454,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	45 000,00	-	-	-	-	-	-	45 000,00
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	-	-	10 029,62	-	-	-	-	10 029,62
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	-	-	-	-	-	-	192,24	
b) budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 216,78	32 191,53	-	-	-	102 408,31	517 046,49	
c) urządzenia techniczne i maszyny	31 050,00	3 150,00	-	-	-	34 200,00	10 800,00	
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	
e) inne środki trwałe	0,00	717,87	-	-	-	717,87	9 311,75	
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		240 671,17 100%		617 138,28 100%	
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.....	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
.....X	X.....	X.....	X.....	X.....	X.....
.....					
.....					
.....					
.....					
.....					

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	0,00	115,75	0,00	0,00	115,75
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.			2.		
3.			3.		
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:					
X					

OŚRODEK KULTURY

ul. Chojnicka 30

89-652 ŁĄG

tel. (052) 398 8718

REGON 771320070

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:		139 649,20	100,00	25 523,03	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	12 502,11	8,95	12 803,40	50,16
	Działalność LZS	5 582,42	4,00	4 999,63	19,59
	Organizacja zabaw	5 804,04	4,16	7 720,00	30,25
	Hala Sportowa	115 760,63	82,89	0,00	0,00
	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Struktura terytorialna przychodów		139 649,20	100,00	25 523,03	100,00
a) kraj		139 649,20	100,00	25 523,03	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		80 845,72		
w tym z tytułu:				
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie		0,00	11 971,90	11 971,90
Naliczona a wypłacona nagroda roczna brutto- różnica		4 166,87	7 164,03	2 997,16
Różnica –naliczone a opłacone składki ZUS		1 885,91	3 894,82	2 008,91
Koszty projektu „Remont i przebudowa OK Łąg” w ramach PROW		0,00	63 867,75	63 867,75

OŚRODEK KULTURY

ul. Chojnicka 30

89-652 ŁĄG

tel. (052) 398 8718

REGON 771320070

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		
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.		
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 działalnością 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		

GÓRODEK KULTURY

ul. Chojnicka 30

89-652 ŁĄC

tel. (052) 398 8718

REGON 771320070

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:	11	4,75
KIEROWNIK	1	1,00
INSTRUKTOR	2	1,00
BIBLIOTEKARZ	1	0,50
OBSŁUGA GOSPODARCZA	2	0,50
KIEROWNIK HALI SPORTOWEJ	1	0,25
OBSŁUGA GOSPODARCZA HALI SPORTOWEJ	4	1,50

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

OŚRODEK KULTURY

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		
	X.....		X.....		X.....		
Wskaźnik ekonomiczno-finansowe	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
z tego							
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	
KIEROWNIK		KIEROWNIK	
2011-03-18		2011-03-29	Ośrodek Kultury w Łęgu
.....			
(data)	(podpis)	(data)	(podpis)

OŚRODEK KULTURY
 ul. Chojnicka 30
 89-652 ŁĄG
 tel. (052) 398 8718
 REGON 771320070

Ośrodek Kultury w Łęgu

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (201)		4 270,63
1.	Opłata za energię elektryczną	2 307,68
2.	Wywóz odpadów	100,00
3.	Usługa muzyczna	1 800,00
4.	Zakup wody pitnej	57,95
5.	Pozostałe	5,00
Zobowiązania wobec budżetu		10 195,71
1.	Podatek od wynagrodzeń (konto 225)	1 682,00
2.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (konto 229)	8 513,71
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		4 991,46
1.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (konto 231)	4 991,46
Pozostałe zobowiązania		2 901,78
1.	Zobowiązanie z tytułu wpłaty zabezpieczenia należytego wykonania umowy	2 901,78
RAZEM		22 359,58

Wykaz należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie należności	Kwota należności
Należności z tytułu dostaw i usług		3 394,00
1.	Wynajem Sali	2 744,00
2.	Sprzedaż biletów na bal sylwestrowy	650,00
Należności od budżetu		3 810,00
1.	Należności z tytułu podatku naliczonego od towarów i usług VAT	3 810,00
Pozostałe należności		400,00
1.	Z tytułu organizacji balu sylwestrowego	400,00
Razem		7 604,00

Sporządzono dnia

18 marca 2011 roku
(data)

w

Czersku
(miejscowość)

Osoba, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK

2011-03-18
(data)

Juliana Becker
(podpis)

KIEROWNIK JEDNOSTKI
 Ośrodek Kultury w Łęgu

2011-03-29
(data)

Wojciech Szulc
(podpis)

BILANS

OŚRODEK
ul. Chojnicka
89-662
tel. 0523 39 00 96
REGON 7713

Ośrodek Kultury w Łęgu

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Nr identyfikacyjny – REGON - 771320070

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	224 792	537 350
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	224 792	537 350
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	224 792	537 350
grunty	05	192	192
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	210 650	517 046
Inne środki trwałe	07	13 950	20 112
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	9 449	17 815
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	9 015	550
Materialy	14	9 015	550
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	-	7 604
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	-	3 394
do 12 miesięcy	20	-	3 394
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	-	3 810
Inne należności	23	-	400
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 25+28)	24	434	9 661
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 26+27)	25	434	9 661
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	434	9 661
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
Aktywa razem A+B (w. 01+12)	30	234 241	555 165

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	216 823	532 805
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	240 671	617 138
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-23 848	-84 333
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	17 418	22 360
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	17 418	22 360
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagalności	40	9 116	4 271
do 12 miesięcy	41	9 116	4 271
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków cel, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	4 927	10 196
z tytułu wynagrodzeń	44	3 375	4 991
Inne	45	-	2 902
IV. Fundusze specjalne	46	0	0
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	-	-
długoterminowe	48	-	-
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		234 241	555 165

Główny Księgowy

[Podpis]
Józef Cherek

Główny Księgowy

KIEROWNIK
Ośrodka Kultury w Łęgu
[Podpis]
Kierownik jednostki

Czersk, dnia 18.03.2011
(miejscowość, data)

REGON 771320070
(pieczęć jednostki)

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

Sporządzono: Czersk, dnia 18.03.2011 r.

Główny Księgowy
.....
Joanna Cherek

.....
Irena Szulc
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)