



Urząd Miejski
ul. Kościuszki 27
89-650 Czersk

BURMISTRZ CZERSKA

BR.0051.334.2012

**Zarządzenie nr 334/12
Burmistrza Czerska
z dnia 26 czerwca 2012 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 nr XXXII/304/09 z dnia 9 kwietnia 2009 r. ze zm.

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Łęgu za 2011 rok określone w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

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

Z up. Burmistrza
Jan Gliszczyński
Zastępca Burmistrza

RADCA PRAWNY
Grażyna Zielińska
BI 430/84

Załącznik do
Zarządzenia nr 334/12
z dnia 26 czerwca 2012 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 01.01.2011 do 31.12.2011
* bliższe określenie rodzaju sprawozdania lub jego wersji

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE	
**	
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	TAK
II. Bilans na dzień 31.12.2011	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

2012-03-20
data

KIEROWNIK
podpis
Jolanta Becker

Kierownik jednostki

Anna Ferens

2012-03-20
data

A. Ferens
p.o. Kierownika OK w Łęgu
podpis

OŚRODEK KULTURY ul. Chojnicka 30 89-652 ŁĄG tel. (052) 398 8718 REGON 771320078 (pieczęć jednostki)		WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011	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	NIEOGRANICZONY	
3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	01.01.2011 – 31.12.2011	
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 Księg rachunkowych		Kierownik jednostki	
2012-03-20 data KIEROWNIK podpis <i>Jolanta Becker</i>		Anna Ferens podpis 2012-03-20 data p.o. Kierownika OK w Łęgu	

Dział I Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 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	537 350,48	517 061,99
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	537 350,48	517 061,99
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	537 350,48	517 061,99
grunty	05	192,24	192,24
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	517 046,49	501 560,12
Inne środki trwałe	07	20 111,75	15 309,63
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	17 814,76	43 245,85
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	550,00	21 789,44
Materiały	14	550,00	21 789,44
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	7 604,00	7 717,50
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	3 394,00	5 837,50
do 12 miesięcy	20	3 394,00	5 837,50
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	3 810,00	1 480,00
Inne należności	23	400,00	400,00
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	9 660,76	13 738,91
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	9 660,76	13 738,91
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	9 660,76	13 738,91
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	555 165,24	560 307,84

PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	532 805,66	530 012,40
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	617 138,28	532 805,66
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-84 332,62	-2 793,26
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	22 359,58	30 295,44
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	22 359,58	30 295,44
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	4 270,63	9 245,14
do 12 miesięcy	41	4 270,63	9 245,14
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, cel, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	10 195,71	11 289,58
z tytułu wynagrodzeń	44	4 991,46	6 742,24
Inne	45	2 901,78	3 018,48
IV. Fundusze specjalne	46	0,00	-
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	-	-
długoterminowe	48	-	-
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		555 165,24	560 307,84

Główny Księgowy
Anna Ferens
p.o. Kierownika
Kierownik jednostki

Główny Księgowy
Janina Chwałek

Czersk, dnia 20.03.2012
(miejscowość, data)

wpłynęło dnia: 07 -05- 2012

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2011 roku
(wariant porównawczy) **KOREKTA**

nr sprawy:
nr dziennika:

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	139 649,20	283 457,80
- od jednostek powiązanych	-	150 400,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	139 649,20	283 457,80
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	375 182,52	313 116,34
I. Amortyzacja	15 121,90	20 288,49
II. Zużycie materiałów i energii	156 851,93	76 367,98
III. Usługi obce	30 357,18	36 180,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	139 598,64	146 100,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 001,13	29 648,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 251,74	4 530,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-235 533,32	-29 658,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	150 502,88	28 130,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	150 397,00	1 000,00
III. Inne przychody operacyjne	105,88	27 130,59
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	2 233,56
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	2 233,56
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-85 030,44	-3 761,51
G. Przychody finansowe	697,82	968,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	697,82	968,25
- 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)	-84 332,62	-2 793,26
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-	-2 793,26
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-84 332,62	-2 793,26

Sporządzono: Czersk, dnia 20.03.2012 r.

KIEROWNIK

.....
Jolanta Decker

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Anna Ferens

A. Ferens
p.o. Kierownika OK w Łęgu

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

Dokonano przekształcenia rachunku zysków i strat w 2011 roku. Informacja znajduje się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach w dziale 5. w punkcie 3.

OSRODEK KULTURY ul. Chojnicka 30 89-652 ŁA G tel. (052) 398 8718 REGON: 771320070 (Pieczęć jednostki)	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIE FINANSOWEGO za 01.01.2011 – 31.12.2011 (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	192,24	-	-	-	-	-	-	192,24
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	619 454,80	-	-	-	-	-	-	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	102 408,31	15 486,37	-	-	-	117 894,68	501 560,12	
c) urządzenia techniczne i maszyny	34 200,00	3 150,00	-	-	-	37 350,00	7 650,00	
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	
e) inne środki trwałe	717,87	1 652,12	-	-	-	2 369,99	7 659,64	
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	

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	617 138,28	100%	532 805,66	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:					
ZYSK Z ROKU 2011 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.....	....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	115,75	2 508,40	222,74	0,00	2 401,41
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					

DZIAŁ 2

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług kulturalnych

Struktura rzeczowa przychodów		Rok 2011 (bieżący)		Rok 2010 (ubiegły)	
		Kwota zł	udz. %	Kwota zł	udz. %
Rodzaje działalności					
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		146 183,80	100,00	139 649,20	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	12 954,00	8,86	12 502,11	8,95
	Działalność LZS	5 701,16	3,90	5 582,42	4,00
	Organizacja zabaw	3 671,30	2,51	5 804,04	4,16
	Hala Sportowa	121 856,10	83,36	115 760,63	82,89
	Pozostałe	2 001,24	1,37	0,00	0,00
Struktura terytorialna przychodów		146 183,80	100,00	139 649,20	100,00
a) kraj		146 183,80	100,00	139 649,20	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		27 676,80		
	w tym z tytułu:			
	Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie	0,00	17 138,49	11 971,90
	Naliczona a wypłacona nagroda roczna brutto- różnica	9 676,39	7 164,03	2 512,36
	Różnica –naliczone a opłacone składki ZUS	4 258,77	3 894,82	363,95
	Koszty realizacji Projektu „Młodzież w działaniu”	0,00	12 828,59	12 828,59
	Przychody z tytułu Projektu „Młodzież w działaniu” niezaliczne do przychodów		12 828,59	12 828,59

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		

DZIAŁ 4.

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

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2011

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 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:			
<p>Od 1 stycznia 2011 roku w grupie A. rachunku zysków i strat – „Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi” w poz. I - ”Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych” ujęto dotacje otrzymane od Organizatora. Do 2010 roku powyższe dotacje ujmowano w grupie D. „Pozostałe przychody operacyjne” – poz. II „Dotacje”. Ze względu na błędną prezentację dotacji otrzymywanych od Organizatora dokonano powyższych zmian. Powyższa zmiana nie wpłynęła na wynik finansowy.</p>			
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-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	20 marca 2012 roku	w	Czersku
	(data)		(miejscowość)
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych		KIEROWNIK JEDNOSTKI	
KIEROWNIK		<i>Anna Ferens</i>	
2012 -03- 2 0	<i>Jolanta Becker</i>	2012 -03- 2 0	<i>A. Ferens</i>
(data)	(podpis)	(data)	p.o. Kierownika OK w tęgę (podpis)

OŚRODEK KULTURYul. 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)		9 245,14
1.	Opłata za energię elektryczną	2 058,27
2.	Wywóz odpadów	100,00
3.	Zakup oleju opałowego	6 874,00
4.	Zakup art. gospodarczych i chemicznych	115,00
5.	Zakup artykułów spożywczych	97,87
Zobowiązania wobec budżetu		11 289,58
1.	Podatek od wynagrodzeń (konto 225)	1 837,00
2.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (konta 229)	9 452,58
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		6 742,24
1.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (konto 231)	6 742,24
Pozostałe zobowiązania		3 018,48
1.	Zobowiązanie z tytułu wpłaty zabezpieczenia należytego wykonania umowy	3 018,48
RAZEM		30 295,44

Wykaz należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie należności	Kwota należności
Należności z tytułu dostaw i usług		5 837,50
1.	Z tytułu udostępnienia Hali Sportowej	1 872,50
2.	Sprzedż biletów na bal sylwestrowy	3 965,00
Należności od budżetu		1 480,00
1.	Należności z tytułu podatku naliczonego od towarów i usług VAT	1 480,00
Pozostałe należności		400,00
1.	Z tytułu organizacji balu sylwestrowego	400,00
Razem		7 717,50

Sporządzono dnia

20 marca 2012 roku
(data)

w

Czersku
(miejsowość)Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK

2012-03-20

(data)

Jolanta Becker

(podpis)

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Anna Ferens

2012-03-20

(data)

A. Ferens

p.o. Kierownika UK w Łęgu
(podpis)