



Urząd Miejski
ul. Kościuszki 27
89-650 Czersk

BURMISTRZ CZERSKA

BR.0051.336.2012

**Zarządzenie nr 336/12
Burmistrza Czerska
z dnia 26 czerwca 2012 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 nr XXXII/304/09 z dnia 9 kwietnia 2009 r. ze zm.

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Czersku 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
Grzegorz Zieliński
BN 430/84



Przejrzysta
Gmina

tel. (52) 395 48 10
fax. (52) 395 48 11
urząd_miejski@czersk.pl
www.czersk.pl

GMINA CZERSK
NIP GMINY: 555-19-08-979
REGON GMINY: 092351274

URZĄD MIEJSKI W CZERSKU
NIP URZĘDU: 555-10-04-060
REGON URZĘDU: 000528899



Załącznik do
Zarządzenia nr 336/12
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 CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (053) 398 4740 NIP 555-18-04-300 REGON 091647200 (Pieczęć jednostki)	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
REGON 091647200	
NIP 555-18-04-300	

SPRAWOZDANIE FINANSOWE *WSTĘPNE za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 * bliższe określenie rodzaju sprawozdania lub jego wersji

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE ** I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego II. Bilans na dzień 31.12.2011 III a. Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny III b. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy IV a. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda bezpośrednia IV b. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia V. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia ** wpisać tak lub nie	<table border="1"><tr><td>TAK</td></tr><tr><td>TAK</td></tr><tr><td>NIE</td></tr><tr><td>TAK</td></tr><tr><td>NIE</td></tr><tr><td>NIE</td></tr><tr><td>NIE</td></tr><tr><td>TAK</td></tr><tr><td></td></tr></table>	TAK	TAK	NIE	TAK	NIE	NIE	NIE	TAK	
TAK										
TAK										
NIE										
TAK										
NIE										
NIE										
NIE										
TAK										

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

2012 -03- 12

.....
data

KIEROWNIK

Jolanta Becker
.....
podpis

2012 -03- 12

.....
data

KIEROWNIK
Ośrodka Kultury w Czersku

Michał Gliniecki
.....
podpis

OŚRODEK KULTURY CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740 NIP 555-18-04-300 REGON 091647200 (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 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	01.01.2011 – 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 ksiąg rachunkowych		Kierownik jednostki	
2012-03-12 data		2012-03-12 data	
KIEROWNIK Jolanta Piórkiewicz podpis		KIEROWNIK Ośrodka Kultury w Czersku Michał Gliniecki podpis	

BILANS

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

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Ośrodek Kultury w Czersku

Nr identyfikacyjny – REGON - 091647200

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	470 879,44	453 092,01
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	470 879,44	453 092,01
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	470 879,44	453 092,01
grunty	05	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	452 191,80	437 987,06
Inne środki trwałe	07	18 687,64	15 104,95
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	23 655,77	18 893,48
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	14 540,73	15 787,67
Materiały	14	760,00	2 827,51
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	13 780,73	12 960,16
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	6 863,33	2 637,85
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	2 588,33	2 626,85
do 12 miesięcy	20	2 588,33	2 626,85
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	4 275,00	11,00
Inne należności	23	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	2 251,71	204,48
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	2 251,71	204,48
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	2 251,71	204,48
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	263,48
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	494 535,21	471 985,49

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	448 929,78	420 969,97
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	476 629,30	449 135,96
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-27 699,52	-28 165,99
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	45 605,43	51 015,52
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	45 605,43	51 015,52
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	11 539,75	13 660,51
do 12 miesięcy	41	11 539,75	13 660,51
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	20 026,61	22 141,75
z tytułu wynagrodzeń	44	13 674,02	14 622,34
Inne	45	365,05	590,92
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)		494 535,21	471 985,49

Główny Księgowy

[Podpis]
.....
Główny Księgowy

KIEROWNIK
Ośrodka Kultury w Czersku

Michał Gliniecki

Kierownik jednostki

Czersk, dnia 12
12.03.2012
(miejscowość, data)

**Urząd Miejski
w Czersku, woj. pomorskie**

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 89-650
ul. Szkolna (pieczęć jednostki)
NIP 555-18-04-300
REGON 091647200

wpłynęło
dnia:

07 -05- 2012

Ośrodek Kultury w Czersku

nr sprawy:
nr dziennika:

573/12 DG

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

KOREKTA

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	74 764,38	647 548,89
- od jednostek powiązanych	-	551 600,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	72 474,38	647 393,25
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	155,64
B. Koszty działalności operacyjnej	689 190,18	720 785,14
I. Amortyzacja	17 296,98	17 993,61
II. Zużycie materiałów i energii	144 592,37	93 269,77
III. Usługi obce	106 652,47	180 323,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	349 732,11	353 209,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	62 777,65	63 027,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 004,13	12 140,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 134,47	820,57
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-614 425,80	-73 236,25
D. Pozostałe przychody operacyjne	592 683,74	45 753,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	571 877,00	12 700,00
III. Inne przychody operacyjne	20 806,74	33 053,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 936,19	2 592,94
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	6 936,19	2 592,94
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-28 678,25	- 30 075,39
G. Przychody finansowe	978,73	1 909,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	978,73	1 909,40
- 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)	-27 699,52	-28 165,99
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-	-
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-27 699,52	-28 165,99

Sporządzono: Czersk, dnia 12.03.2012 r.

KIEROWNIK

.....*Joanna Becker*.....

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

KIEROWNIK
Ośrodka Kultury w Czersku

Michał Gliniecki

.....
(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.

OŚRODEK KULTURY CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740 NIP 555-18-04-300 REGON 091647200 (Pieczęć jednostki)	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA 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, 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	551 440,46	-	-	-	-	-	-	551 440,46
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 499,99	-	-	-	-	-	-	23 499,99
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	25 318,98	-	-	-	-	-	-	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 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 248,66	14 204,74	-	-	-	113 453,40	437 987,06	
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 135,31	1 300,00	-	93,33	-	19 341,98	4 158,01	
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	
e) inne środki trwałe	11 996,02	2 488,87	-	112,85	-	14 372,04	10 946,94	
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 wieczystość		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		476 629,30	100%	449 135,96	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 2011 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.....
.....					
.....					
.....					
.....					

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	487,20	132,80	620,00	0,00	0,00
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. ....X.....			4. ....X.....		
5. ....X.....			5. ....X.....		
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:					

DZIAŁ 2					
1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług					
Struktura rzeczowa przychodów		Rok 2011 (bieżący)		Rok 2010 (ubiegły)	
Rodzaje działalności		Kwota zł	Udział %	Kwota zł	Udział %
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		120 801,19	100,00	74 764,38	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	24 852,30	20,57	28 178,64	37,69
	Nauka tańca	5 520,00	4,57	0,00	0,00
	Kawiarenka internetowa	0,00	0,00	2 787,50	3,73
	Kino Palladium	6 063,89	5,02	3 068,60	4,10
	Organizacja imprez kult.	55 672,98	46,09	19 827,79	26,52
	Pozostałe	28 692,02	23,75	20 901,85	27,96
Struktura terytorialna przychodów		120 801,19	100,00	74 764,38	100,00
a) kraj		100,00	100,00	74 764,38	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		21 468,50			
w tym z tytułu:					
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie			15 695,41	15 695,41	
Różnica - naliczona a wypłacona nagroda roczna brutto		18 657,87	20 895,10	2 237,23	
Różnica –naliczone a opłacone składki ZUS		7 229,01	8 074,18	854,17	
Przychody niezaliczane do PP		776,21	0,00	-776,21	
Koszty niezaliczane do KUP		0,00	3 457,90	3 457,90	

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		
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		

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:	12	10,75
KIEROWNIK	1	1,00
INSTRUKTOR	3	3,00
BIBLIOTEKARZ	3	2,75
OBSŁUGA GOSPODARCZA	4	3,00
ADMINISTRACJA – CIT	1	1,00

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

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:			
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.			
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 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	12 marca 2012 roku	w	Czersku
	(data)		(miejscowość)
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych		KIEROWNIK JEDNOSTKI	
KIEROWNIK		KIEROWNIK Ośrodka Kultury w Czersku	
2012 -03- 12	Jolanta Becker	2012 -03- 12	Michał Gliniecki
(data)	(podpis)	(data)	(podpis)

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 89-650
ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740
NIP 555-18-04-300
REGON 091847200

Ośrodek Kultury w Czersku**Wykaz zobowiązań krótkoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (201)		13 660,51
1.	Zakup usług transportowych	1 120,68
2.	Opłata za energię elektryczną	1 209,36
3.	Zakup węgla	5 437,52
4.	Opłata za zużyte ciepło, wodę i kanalizację – biblioteka	1 138,08
5.	Techniczna obsługa imprez	1 350,00
6.	Obsługa pod względem BHP	123,00
7.	Zakup znaczków pocztowych	47,15
8.	Warsztaty dziennikarskie	615,00
9.	Artykuły spożywcze	396,35
10.	Artykuły gospodarcze	880,93
11.	Usługi kominiarskie	120,00
12.	Rozliczenia ze Stowarzyszeniem Ziemi Czerskiej	317,78
13.	Zakup książek	164,80
14.	Nagrody na turniej szachowy	75,00
15.	Zakup środków czystości	287,82
16.	Pozostałe	377,04
Zobowiązania wobec budżetu		22 141,75
1.	Podatek od wynagrodzeń (konto 225)	3 607,00
2.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (konta 229)	18 534,75
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		14 622,34
1.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (konto 231)	14 622,34
Zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami		590,92
1.	Rozrachunki z pracownikami (234)	590,92
RAZEM		51 015,52

Wykaz należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie należności	Kwota należności
Należności z tytułu dostaw i świadczonych usług (konta 201)		2 626,85
1.	Świadczenie usługi wypożyczenia barier ochronnych	609,93
2.	Refakturowanie zużycia energii elektrycznej – EKO-TECH	416,08
3.	Wynajem pomieszczeń	994,26
4.	Organizacja imprez	606,58
Należności z budżetu		11,00
1.	Podatek od towarów i usług – VAT (konto 221)	11,00
Razem		2 637,85

Sporządzono dnia 12 marca 2012 roku w

Czersku
(miejscowość)

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK

2012 -03- 12

(data)

Jolanta Becker

(podpis)

KIEROWNIK JEDNOSTKI

KIEROWNIK
Ośrodka Kultury w Czersku

2012 -03- 12

(data)

Michał Gliniecki

(podpis)