



BR.0050.77.2013

**Zarządzenie nr 512/13
Burmistrza Czerska
z dnia 18 czerwca 2013 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.

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Czersku za 2012 rok określone w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi.

§ 3.

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

Burmistrz Czerska

Marek Jankowski

RADCA PRAWNY
Gracyna Zielińska
BI 430/84



Załącznik do
Zarządzenia nr 512/13 Burmistrza Czerska
z dnia 18 czerwca 2013 r.

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

OŚRODEK KULTURY CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (052) 388 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 01.01.2012 do 31.12.2012

* bliższe określenie rodzaju sprawozdania lub jego wersji

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE

**

- | | |
|---|-----|
| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | TAK |
| II. Bilans na dzień 31.12.2012 | TAK |
| III a. Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny | NIE |
| III b. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy | TAK |
| IV a. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda bezpośrednia | NIE |
| IV b. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia | NIE |
| V. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym | NIE |
| VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia | TAK |

** wpisać tak lub nie

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki

2013 -03- 11

data

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

podpis

2013 -03- 11

data

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Czersku

A. Ferens
Anna Ferens

podpis

OŚRODEK KULTURY CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (054) 398 4740 NIP 555-18-04-300 REGON 091847200 (pieczęć jednostki)		WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	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	NIE OGRANICZONY	
3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	01.01.2012 – 31.12.2012	
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	
2013 -03- 11 data		2013 -03- 11 data	
Dyrektor Zespołu Obsługi Finansowej w Czersku podpis		DYREKTOR Ośrodka Kultury w Czersku podpis	

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 89-650

ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740

NIP 555-18-04-300

REGON 091647200

BILANS

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Ośrodek Kultury w Czersku

Nr identyfikacyjny – REGON - 091647200

Dział I Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 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	453 092,01	560 244,39
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	453 092,01	560 244,39
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	453 092,01	560 244,39
grunty	05	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	437 987,06	423 782,32
Inne środki trwałe	07	15 104,95	136 462,07
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	18 893,48	25 097,06
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	15 787,67	13 609,07
Materiały	14	2 827,51	84,20
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	12 960,16	13 524,87
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	2 637,85	8 592,59
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	2 626,85	2 190,59
do 12 miesięcy	20	2 626,85	2 190,59
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	11,00	5 046,00
Inne należności	23	-	1 356,00
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 25+28)	24	204,48	2 650,12
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 26+27)	25	204,48	2 650,12
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	204,48	2 650,12
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	263,48	245,28
Aktywa razem A+B (w. 01+12)	30	471 985,49	585 341,45

PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	420 969,97	390 517,60
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	449 135,96	420 969,97
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-28 165,99	-30 452,37
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	51 015,52	194 823,85
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	51 015,52	77 841,07
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	13 660,51	18 004,99
do 12 miesięcy	41	13 660,51	18 004,99
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	22 141,75	27 553,08
z tytułu wynagrodzeń	44	14 622,34	20 493,34
Inne	45	590,92	11 789,66
IV. Fundusze specjalne	46	0,00	-
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	0,00	116 982,78
długoterminowe	48	0,00	116 982,78
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		471 985,49	585 341,45

Główny Księgowy Z
Obsługi Finansowej w Cze

Barbara Szalaj-Borowiec

Główny Księgowy

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Czersku

Anna Ferens

Kierownik jednostki

Czersk, dnia 11.03.2013
(miejscowość, data)

Ośrodek Kultury w Czersku

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony na dzień 31.12.2012 roku
 (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	647 548,89	812 476,12
- od jednostek powiązanych	551 600,00	686 037,21
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	647 393,25	807 881,53
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	155,64	4 594,59
B. Koszty działalności operacyjnej	720 785,14	939 265,69
I. Amortyzacja	17 993,61	34 442,83
II. Zużycie materiałów i energii	93 269,77	171 418,51
III. Usługi obce	180 323,75	211 737,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	353 209,66	425 530,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63 027,16	81 249,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 140,62	10 404,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	820,57	4 482,29
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-73 236,25	-126 789,57
D. Pozostałe przychody operacyjne	45 753,80	95 186,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	12 700,00	22 273,91
III. Inne przychody operacyjne	33 053,80	72 912,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 592,94	321,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	2 592,94	321,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-30 075,39	-31 923,95
G. Przychody finansowe	1 909,40	1 688,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	1 909,40	1 688,01
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	216,43
I. Odsetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	216,43
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-28 165,99	-30 452,37
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-28 165,99	-30 452,37
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-28 165,99	-30 452,37

Sporządzono: Czersk, dnia 11.03.2013 r.

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

.....**Jolanta Becker**.....

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Czersku

A. Ferens
Anna Ferens

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

ŚRODEK KULTURY CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740 NIP 555-18-04300 REGON 091847200 (Pieczęć jednostki)	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 01.01.2012 – 31.12.2012 (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 tytułu			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	-	22 822,65	-	-	-	-	46 322,64
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	25 318,98	-	118 772,56	-	-	-	-	144 091,54
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-
gdzie: a) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji b) nabycie c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji e) zbycie f) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zmniejszenie wartości								
Majątek amortyzowany	Amortyzacja, umorzenia aktywów trwałych						Stan BZ aktywów netto	
	Stan BO	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan BZ		
		1)	2)	3)	4)			
a) grunty	-	-	-	-	-	-	-	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	113 453,40	14 204,74	-	-	-	127 658,14	423 782,32	
c) urządzenia techniczne i maszyny	19 341,98	1 912,88	-	-	-	21 254,86	25 067,78	
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	
e) inne środki trwałe	14 372,04	18 325,21	-	-	-	32 697,25	111 394,29	
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		449 135,96	100%	420 969,97	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 Z ROKU 2012 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
.....	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	0,00	0,00	0,00	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 2012 (bieżący)		Rok 2011 (ubiegły)	
Rodzaje działalności		Kwota zł	Udział %	Kwota zł	Udział %
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		172 626,18	100,00	120 801,19	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	27 107,13	15,70	24 852,30	20,57
	Nauka tańca	10 768,00	6,24	5 520,00	4,57
	Bilety na imprezy kulturalne	33 055,55	19,15	0,00	0,00
	Kino Palladium	4 687,04	2,72	6 063,89	5,02
	Organizacja imprez kult.	62 631,99	36,28	55 672,98	46,09
	Wynajem sceny i nagłośnienia	10 881,21	6,30	0,00	0,00
	Pozostałe	23 495,26	13,61	28 692,02	23,75
Struktura terytorialna przychodów		162 115,95	100,00	120 801,19	100,00
a) kraj		162 115,95	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		114 330,01		
w tym z tytułu:				
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie		0,00	32 086,48	32 086,48
Zakup materiałów NKUP – dotacja		0,00	63 499,03	63 499,03
Różnica - naliczona a wypłacona nagroda roczna brutto		20 985,10	21 422,55	437,45
Różnica –naliczone a opłacone składki ZUS		8 074,18	9 781,51	1 707,33
Przychody niezaliczane do PP		70,21	0,00	-70,21
Koszty niezaliczane do KUP		0,00	8 148,36	8 148,36
Naliczone i niewypłacone umowy cywilnoprawne		0,00	8 521,57	8 521,57

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
	0,00	0,00
	0,00	0,00
9)	Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe	
	losowe	pozostałe
	0,00	0,00
	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 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 **2012**

Ogółem w jednostce	Osoby	Etaty
Z tego w grupach zawodowych:	14	12,50
DYREKTOR	1	1,00
INSTRUKTOR	3	2,75
BIBLIOTEKARZ	3	2,75
OBSŁUGA GOSPODARCZA	3	2,50
ADMINISTRACJA – CIT	1	1,00
ADMINISTRACJA – OŚRODEK	2	1,25
OBSŁUGA TECHNICZNA	2	1,25
JEDNA OSOBA PRACUJE NA DWÓCH STANOWISKACH: JAKO PRACOWNIK ADMINISTRACJI I INSTRUKTOR		

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

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

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

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

Informacja o warunkach oprocentowania i terminy spłaty:

X

DZIAŁ 5.

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

X

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

X

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:			
X			
4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:			
X			
DZIAŁ 6.			
1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:			
a) Nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	X		
b) Procentowy udział	X		
c) Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	X		
d) Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych	X		
e) Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych	X		
f) Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane	Przychody	0,00	
	Koszty	0,00	
g) Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	Zobowiązania warunkowe	0,00	
	Zobowiązania inwestycyjne	0,00	
Pozostałe informacje o wspólnych przedsięwzięciach	X		
2) Informacje o transakcjach z jednostkami 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 odstępnie 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 z tego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeciętne roczne zatrudnienie	X	X	X	X	X	X
DZIAŁ 7.						
Informację tę sporządza spółka handlowa powstała w wyniku połączenia – w przypadku sprawozdania finansowego dotyczącego okresu, w ciągu którego nastąpiło połączenie						
1) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:						
a) nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej:						
X						
b) liczba, wartość nominalna i rodzaje udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia:						
X						
c) cena przeciętna, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartości firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji:						
X						

2) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:	
a) nazwa (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru:	X
b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia:	X
c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia:	X
DZIAŁ 8.	
W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:	
X	
DZIAŁ 9.	
W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje:	
X	
Sporządzono dnia 11 marca 2013 roku (data)	w Czersku (miejscowość)
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	KIEROWNIK JEDNOSTKI
Dyrektor Zespołu Obsługi Finansowej w Czersku	DYREKTOR Ośrodka Kultury w Czersku
2013-03-11	2013-03-11
(data)	(data)
Jolanta Becker	A. Ferens
(podpis)	(podpis)

OŚRODEK KULTURY

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

BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**Ośrodek Kultury w Czersku**

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Nr identyfikacyjny – REGON - 091647200

Dział I Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r. (w zł)

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)	01	453 092	560 244
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	453 092	560 244
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	453 092	560 244
grunty	05	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06	437 987	423 782
Inne środki trwałe	07	15 105	136 462
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	18 893	25 097
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	15 788	13 609
Materiały	14	2 828	84
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	12 960	13 525
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	2 638	8 593
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	2 627	2 191
do 12 miesięcy	20	2 627	2 191
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	11	5 046
Inne należności	23	-	1 356
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 25+28)	24	204	2 650
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 26+27)	25	204	2 650
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	204	2 650
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	263	245
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	471 985	585 341

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	420 970	390 517
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	449 136	420 969
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-28 166	-30 452
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	51 015	194 824
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	51 015	77 841
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	13 660	18 005
do 12 miesięcy	41	13 660	18 005
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	22 142	27 553
z tytułu wynagrodzeń	44	14 622	20 493
Inne	45	591	11 790
IV. Fundusze specjalne	46	0	0
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	0	116 983
długoterminowe	48	0	116 983
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		471 985	585 341

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Barbara Szalaj-Borowiec
Główny Księgowy

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Czersku

A. Tems
Kierownik jednostki

Czersk, dnia 11.03.2013
(miejscowość, data)

OŚRODEK KULTURY

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

Ośrodek Kultury w Czersku

.....
(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2012 roku
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	647 549	812 476
- od jednostek powiązanych	551 600	686 037
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	647 393	807 882
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	156	4 594
B. Koszty działalności operacyjnej	720 785	939 266
I. Amortyzacja	17 993	34 443
II. Zużycie materiałów i energii	93 270	171 419
III. Usługi obce	180 324	211 738
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	353 210	425 530
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63 027	81 250
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 140	10 404
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	821	4 482
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-73 236	-126 790
D. Pozostałe przychody operacyjne	45 754	95 187
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	12 700	22 275
III. Inne przychody operacyjne	33 054	72 912
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 593	321
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	2 593	321
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-30 075	-31 924
G. Przychody finansowe	1 909	1 688
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	1 909	1 688
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	216
I. Odsetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	216
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-28 166	-30 452
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-28 166	-30 452
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-28 166	-30 452

Sporządzono: Czersk, dnia 11.03.2013 r.

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

.....
Jolanta Becker

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Czersku

A. Ferens
Anna Ferens

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

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 89-650
ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740
NIP 555-18-04-300
REGON 091647209

Ośrodek Kultury w Czersku

rozpisanie 1111 "1
do bilansu

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (201)		18 004,99
1.	Z tytułu wynajmu filmów	369,00
2.	Z tytułu zakupu energii	411,81
3.	Oplaty za usługi BHP	129,15
4.	Zakup węgla	5 725,08
5.	Oplaty ZAİKS i PISF	199,67
6.	Obsługa techniczna	4 320,00
7.	Zakup art. Gospodarczych	762,05
8.	Z tytułu zakupu oświetlenia	1 040,00
9.	Zakup usług transportowych	30,75
10.	Oплата za ciepło	1 595,43
11.	Zakup środków czystości	67,83
12.	Zakup art. Spożywczych	1 180,05
13.	Rozliczenia ze Stowarzyszeniem Ziemi Czerskiej	1 463,40
14.	Wywóz pojemników	483,62
15.	Pozostałe	227,15
Zobowiązania wobec budżetu		27 553,08
1.	Podatek od wynagrodzeń (konto 225)	4 642,00
2.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (konta 229)	22 911,08
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		20 493,34
1.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (konto 231)	20 493,34
Zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami		114,12
1.	Rozrachunki z pracownikami (234)	114,12
Zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków		11 675,54
1.	Rozrachunki z tytułu rozliczenia dotacji celowej – zakup sceny mobilnej i pieca C.O.	11 675,54
RAZEM		77 841,07

Wykaz należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie należności	Kwota należności
Należności z tytułu dostaw i świadczonych usług (konto 201)		2 190,59
1.	Z tytułu wynajmu lokalu	700,00
2.	Z tytułu organizacji zabawy sylwestrowej	240,00
3.	Z tytułu projekcji filmu	496,00
4.	Z tytułu prowadzenia zajęć hip-hopu	125,00
5.	Z tytułu odsetek od nieterminowych płatności	629,59
Należności z budżetu		5 046,00
1.	Podatek od towarów i usług – VAT (konto 221)	5 046,00
Należności z tytułu rozrachunków z pracownikami		1 356,00
1.	Należności z tytułu rozrachunków z pracownikami	1 356,00
Razem		8 592,59

Sporządzono dnia 11 marca 2013 roku w
(data)

Czersku
(miejscowość)

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK JEDNOSTKI

2013 -03- 11

(data)

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

(podpis)

2013 -03- 11

(data)

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Czersku

A. Ferens
Anna Ferens.

(podpis)