



BR.0050.79.2013

**Zarządzenie nr 514/13
Burmistrza Czerska
z dnia 18 czerwca 2013 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.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Łęgu 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
Grażyna Zielińska
BI 430/84

Załącznik do
Zarządzenia nr 514/13 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 ul. Chojnicka 30 89-652 ŁĄG tel. 52 398 87 18 NIP 555-185-21-96, REGON 771320070	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU
(Pieczęć jednostki)	(Adresat sprawozdania)
REGON 771320070	
NIP 555-18-52-196	

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 |
| 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

2013-03-13 data

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku
Jolanta Bajer podpis

Kierownik jednostki

2013-03-13 data

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Łęgu
mgr Emilia Rękowska podpis

OŚRODEK KULTURY ul. Chojnicka 30 89-652 ŁĄG tel. 52 398 87 18 NIP 555-185-21-96, REGON 771320070 (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 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	01.01.2012 – 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 2013-03-13 data Dyrektor Zespołu Obsługi Finansowej w Czersku Jolanta Podpis		Kierownik jednostki 2013-03-13 data DYREKTOR Ośrodka Kultury w Łęgu mgr Emilia Kukułowska podpis	

OŚRODEK KULTURY

ul. Chojnicka 30

89-652 Ł A G

tel. 52 398 87 18

NIP 555-185-21-96, REGON 771320070

BILANS

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Ośrodek Kultury w Łęgu

Nr identyfikacyjny – REGON - 771320070

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

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na		PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec			początek	koniec
0		roku		0		roku	
		1	2			1	2
A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)	01	517 061,99	496 581,26	A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	530 012,40	510 457,21
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	532 805,66	529 820,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	517 061,99	496 581,26	II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	517 061,99	496 581,26	III. Zysk (strata) netto	34	-2 793,26	-19 362,95
grunty	05	192,24	0,00	IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	501 560,12	486 073,75	B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	30 295,44	10 226,86
Inne środki trwałe	07	15 309,63	10 507,51	I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
Środki trwałe w budowie	08	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Należności Długoterminowe	09	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	30 295,44	10 226,86
IV. Inwestycje długoterminowe	10	-	-	z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	9 245,14	220,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	-	-	do 12 miesięcy	41	9 245,14	220,00
B. Aktywa obrotowe (w. 13+18+24+29)	12	43 245,85	24 102,81	powyżej 12 miesięcy	42	-	-
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	21 789,44	7 415,23	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	11 289,58	2 232,68
Materialy	14	21 789,44	7 415,23	z tytułu wynagrodzeń	44	6 742,24	4 619,66
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-	Inne	45	3 018,48	3 154,52
Produkty gotowe	16	-	-	IV. Fundusze specjalne	46	-	-
Towary	17	-	-	V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	7 717,50	16 687,58	długoterminowe	48	-	-
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie splaty:	19	5 837,50	0,00	krótkoterminowe	49	-	-
do 12 miesięcy	20	5 837,50	0,00				
powyżej 12 miesięcy	21	-	0,00				
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	1 480,00	8 066,00				
Inne należności	23	400,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	13 738,91	8 621,58				
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	13 738,91	8 621,58				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	13 738,91	8 621,58				
Inne środki pieniężne	27	-	-				
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-				
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-				
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	560 307,84	520 684,07	Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		560 307,84	520 684,07

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Barbara Szalaj-Borowiec

Główny Księgowy

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Łęgu

mgr Emilia...

Kierownik jednostki

Czersk, dnia 13.03.2013
(miejscowość, data)

OŚRODEK KULTURY

ul. Chojnicka 30
89-652 ŁĄG
tel. 52 398 87 18
NIP 555-180-0000 (KRS 000071320070)

Ośrodek Kultury w Łęgu

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:	283 457,80	219 525,46
- od jednostek powiązanych	150 400,00	172 280,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	283 457,80	219 525,46
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	313 116,34	248 242,75
I. Amortyzacja	20 288,49	20 288,49
II. Zużycie materiałów i energii	76 367,98	68 778,77
III. Usługi obce	36 180,10	24 098,59
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	146 100,49	106 480,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 648,74	23 207,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 530,54	5 389,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-29 658,54	-28 717,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	28 130,59	11 798,65
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	1 000,00	2 000,00
III. Inne przychody operacyjne	27 130,59	9 798,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 233,56	3 219,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	2 233,56	3 219,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 761,51	-20 138,14
G. Przychody finansowe	968,25	775,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	968,25	775,19
- 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)	-2 793,26	-19 362,95
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-2 793,26	-19 362,95
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 793,26	-19 362,95

Sporządzono: Czersk, dnia 13.03.2013 r.

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

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

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Łęgu

mgr Emilia Rokowska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

OŚRODEK KULTURY ul. Chojnicka 30 89-652 ŁĄG tel. 52 398 87 18 NIP 555-185-21-95, REGON 771320070 (Pieczęć jednostki)	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIE 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, 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	-	0,00
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	Stan BO	Amortyzacja, umorzenia aktywów trwałych				Stan BZ	Stan BZ aktywów netto	
		Zwiększenia		Zmniejszenia				
		1)	2)	3)	4)			
a) grunty	-	-	-	-	-	-	0,00	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	117 894,68	15 486,37	-	-	-	133 381,05	486 073,75	
c) urządzenia techniczne i maszyny	37 350,00	3 150,00	-	-	-	40 500,00	4 500,00	
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	
e) inne środki trwałe	2 369,99	1 652,12	-	-	-	4 022,11	6 007,51	
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 wieczysto		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		532 805,66	100%	529 820,16	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 2012 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	2 401,41	274,97	0,00	0,00	2 676,38
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 weksłowe:					
		BO	BZ		
Zobowiązania warunkowe		0,00	0,00		
w tym:	udzielane gwarancje				
	udzielane poręczenia				
	w tym: weksłowe				
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 2012 (bieżący)		Rok 2011 (ubiegły)	
		Kwota zł	udz. %	Kwota zł	udz. %
Rodzaje działalności					
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		52 720,34	100,00	146 183,80	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	5 324,88	10,10	12 954,00	8,86
	Działalność LZS	5 721,97	10,85	5 701,16	3,90
	Organizacja zabaw	4 074,07	7,73	3 671,30	2,51
	Hala Sportowa	25 774,42	48,89	121 856,10	83,36
	Współorganizacja imprez kulturalnych	11 100,00	21,05	0,00	0,00
	Pozostałe	725,00	1,38	2 001,24	1,37
Struktura terytorialna przychodów		52 720,34	100,00	146 183,80	100,00
a) kraj		52 720,34	100,00	146 183,80	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	7 283,54		
w tym z tytułu:			
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie	0,00	17 138,49	17 138,49
Naliczona a wypłacona nagroda roczna brutto- różnica	9 676,39	3 306,30	-6 370,09
Różnica –naliczone a opłacone składki ZUS	4 258,77	1 510,68	-2 748,09
Umowy cywilnoprawne naliczane i niezapłacone	0,00	2 470,00	2 470,00
Przychody z tytułu Projektu „Młodzież w działaniu niezaliczne do przychodów	0,00	3 350,77	-3 350,77
Pozostałe koszty NKUP	0,00	144,00	144,00

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 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 2012

Ogółem w jednostce	Osoby	Etaty
Z tego w grupach zawodowych:	7	3,00
DYREKTOR	1	1,00
INSTRUKTOR	3	1,00
BIBLIOTEKARZ	1	0,50
OBŚLUGA GOSPODARCZA	2	0,50

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

	Wynagrodzenie łącznie 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 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 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	13 marca 2013 roku	w	Czersku
	(data)		(miejsowość)
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych		KIEROWNIK JEDNOSTKI	
Dyrektor Zespołu Obsługi Finansowej w Czersku		DIREKTOR Ośrodka Kultury w Łęgu	
2013-03-13	<i>Jolanta Becker</i>	2013-03-13	<i>mgr Emilia Bekowska</i>
(data)	(podpis)	(data)	(podpis)

BILANS

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Ośrodek Kultury w Łęgu

Nr identyfikacyjny – REGON - 771320070

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

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		roku	
		1	2
A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)	01	517 062	496 581
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	517 062	496 581
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	517 062	496 581
grunty	05	192	0,00
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	501 560	486 073
Inne środki trwałe	07	15 310	10 508
Środki trwałe w budowie	08	-	-
II. Należności		-	-
Długoterminowe	09	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	10	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	-	-
B. Aktywa obrotowe (w. 13+18+24+29)	12	43 246	24 103
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	21 789	7 415
Materialy	14	21 789	-
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	7 718	16 688
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:		5 838	0,00
do 12 miesięcy	20	5 838	0,00
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	1 480	8 066
Inne należności	23	400	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	13 739	8 622
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	13 739	8 622
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	13 739	8 622
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	560 308	520 684

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		roku	
		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	530 012	510 457
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	532 806	529 820
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-2 794	-19 363
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	30 296	10 227
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	30 296	10 227
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagalności		9 245	220
do 12 miesięcy	41	9 245	220
powyżej 12miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków cel, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	11 290	2 233
z tytułu wynagrodzeń	44	6 742	4 620
Inne	45	3 019	3 154
IV. Fundusze specjalne	46	-	-
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	-	-
długoterminowe	48	-	-
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		560 308	520 684

Główny Księgowy Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Barbara Szalaj-Borowiec

Główny Księgowy

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Łęgu

mgr Emilia Jankowska

Kierownik jednostki

.Czersk, dnia 13.03.2013
(miejscowość, data)

OŚRODEK KULTURY
 ul. Chojnicka 30
 89-652 ŁĄG
 tel. 52 398 87 18
 NIP 555-185-21-96, REGON 771320070

Ośrodek Kultury w Łęgu

(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:	283 458	219 526
- od jednostek powiązanych	150 400	172 280
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	283 458	219 526
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	313 116	248 243
I. Amortyzacja	20 288	20 289
II. Zużycie materiałów i energii	76 368	68 779
III. Usługi obce	36 180	24 099
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	146 100	106 480
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 649	23 207
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 531	5 389
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-29 658	-28 717
D. Pozostałe przychody operacyjne	28 131	11 799
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	1 000	2 000
III. Inne przychody operacyjne	27 131	9 799
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 234	3 220
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	2 234	3 220
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 761	-20 138
G. Przychody finansowe	967	775
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	967	775
- 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)	-2 794	-19 363
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-2 794	-19 363
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 794	-19 363

Sporządzono: Czersk, dnia 13.03.2013 r.

Dyrektor Zespołu
 Obsługi Finansowej w Czersku

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
 Ośrodka Kultury w Łęgu

mgr Emilia Rekowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Załączenie nr 1
do bilansu

OŚRODEK KULTURY
ul. Chojnicka 30
89-652 ŁĄG
tel. 52 398 87 18
NIP 555-185-21-96, REGON 771320070

Ośrodek Kultury w Łęgu

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (201)		220,00
1.	Wywóz odpadów	220,00
Zobowiązania wobec budżetu		2 232,68
1.	Podatek od wynagrodzeń (konto 225)	722,00
2.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (konta 229)	1 510,68
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		4 619,66
1.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (konto 231)	4 619,66
Pozostałe zobowiązania		3 154,52
1.	Zobowiązanie z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy	3 154,52
RAZEM		10 226,86

Wykaz należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie należności	Kwota należności
Należności od budżetu		8 066,00
1.	Należności z tytułu podatku naliczonego od towarów i usług VAT	8 066,00
Razem		8 066,00

Sporządzono dnia 13 marca 2013 roku w Czersku
(data) (miejsowość)

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

2013-03-13
(data) **Jolanta Becker**
(podpis)

KIEROWNIK JEDNOSTKI

2013-03-13
(data) **DYREKTOR**
Ośrodka Kultury w Łęgu
mgr. Ewelina Krawiec
(podpis)