



Urząd Miejski
ul. Kościuszki 27
89-650 Czersk

BURMISTRZ CZERSKA

BR.0050.74.2014

**ZARZĄDZENIE NR 695/14
BURMISTRZA CZERSKA**

z dnia 2 maja 2014 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 2013 r. poz. 330 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 2013 rok, określone w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi.

§ 3.

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

Burmistrz Czerska

Marek Jankowski

RADCA PRAWNY
Grażyna Zehnke
Bd. 430/84



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

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

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



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 (Adresat sprawozdania)
(Pieczęć jednostki)	
REGON 771320070	
NIP 555-18-52-196	

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
***WSTĘPNE**
za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

* bliższe określenie rodzaju sprawozdania lub jego wersji

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE	
**	
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	TAK
II. Bilans na dzień 31.12.2013	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

2014 -03- 24

data

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

podpis

2014 -03- 24

data

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Łęgu

Emilia Szukowska

podpis

<p>OŚRODEK KULTURY ul. Chojnicka 30 89-652 ŁĄG tel. 52 398 87 18 NIP 555-185-21-96, REGON 771320070</p> <p>(pieczęć jednostki)</p>		<p>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013</p>	<p>URZĄD MIEJSKI W CZERSKU</p> <p>(Adresat sprawozdania)</p>
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	01.01.2013 – 31.12.2013	
4.	Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 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	
<p>2014-03-24 data</p> <p>Dyrektor Zespołu Obsługi Finansowej w Czersku <i>Julia Piłkowska</i> podpis</p>		<p>2014-03-24 data</p> <p>DYREKTOR Ośrodka Kultury w Łęgu <i>Emilia Piłkowska</i> podpis</p>	

OŚRODEK KULTURY

ul. Chojnicka 30

89-652 ŁĄG

tel. 52 398 87 18

NIP 555-185-21-96, REGON 771320070

BILANS**Ośrodek Kultury w Łęgu**

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Nr identyfikacyjny – REGON - 771320070

Dział I Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 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	496 581,26	497 100,41
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	496 581,26	497 100,41
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	496 581,26	497 100,41
grunty	05	0,00	20 807,64
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	486 073,75	470 587,38
Inne środki trwałe	07	10 507,51	5 705,39
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	24 102,81	23 347,00
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	7 415,23	11 639,44
Materiały	14	7 415,23	11 639,44
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	16 687,58	6 761,81
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	0,00	0,00
do 12 miesięcy	20	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	21	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	8 066,00	6 761,81
Inne należności	23	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	8 621,58	4 143,23
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	8 621,58	4 143,23
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	8 621,58	4 143,23
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	802,52
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	520 684,07	520 447,41

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	510 457,21	486 386,66
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	529 820,16	510 457,21
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-19 362,95	-24 070,55
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	10 226,86	34 060,75
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	10 226,86	13 253,11
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	220,00	2 531,48
do 12 miesięcy	41	220,00	2 531,48
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, cel, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	2 232,68	4 236,97
z tytułu wynagrodzeń	44	4 619,66	6 401,24
Inne	45	3 154,52	83,42
IV. Fundusze specjalne	46	-	-
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	-	20 807,64
długoterminowe	48	-	20 807,64
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		520 684,07	520 447,41



Główny Księgowy

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Łęgu


Kierownik jednostki

Czersk, dnia 24.03.2014
(miejscowość, data)

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony na dzień 31.12.2013 roku
 (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	219 525,46	213 950,32
- od jednostek powiązanych	172 280,00	200 945,45
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	219 525,46	213 950,32
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	248 242,75	243 017,90
I. Amortyzacja	20 288,49	20 509,85
II. Zużycie materiałów i energii	68 778,77	56 624,52
III. Usługi obce	24 098,59	19 633,77
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	917,69
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	106 480,56	114 822,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 207,22	25 642,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 389,12	4 867,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-28 717,29	-29 067,58
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 798,65	6 446,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	2 000,00	2 000,00
III. Inne przychody operacyjne	9 798,65	4 446,89
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 219,50	2 122,95
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	3 219,50	2 122,95
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-20 138,14	-24 743,64
G. Przychody finansowe	775,19	673,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	775,19	673,09
- 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)	-19 362,95	-24 070,55
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-19 362,95	-24 070,55
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-19 362,95	-24 070,55

Sporządzono: Czersk, dnia 24.03.2014 r.

Dyrektor Zespołu
 Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
 Ośrodka Kultury w Łęgu
 Emilia Szekowska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DZIAŁ 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								
grunty-wieczyste użytkowanie	0,00	-	-	26 563,00	-	-	-	26 563,00
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	Amortyzacja, umorzenia aktywów trwałych						Stan BZ aktywów netto
	Stan BO	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan BZ	
		1)	2)	3)	4)		
a) grunty-wieczyste użytkowanie	-	5 755,36	-	-	-	5 755,36	20 807,64
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	133 381,05	15 486,37	-	-	-	148 867,42	470 587,38
c) urządzenia techniczne i maszyny	40 500,00	3 150,00	-	-	-	43 650,00	1 350,00
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	4 022,11	1 652,12	-	-	-	5 674,23	4 355,39
Wartości niematerialne i pr:	-	-	-	-	-	-	-

OŚRODEK KULTURY

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

gdzie: 1) z tytułu amortyzacji 2) z tytułu aktualizacji wyceny 3) z tytułu zbycia lub likwidacji 4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego					
2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		BO .....0,00.....	BZ .....0,00.....		
3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
Wartość ogółem		BO .....0,00.....	BZ .....0,00.....		
z tego: umowa najmu		.....	.....
umowa dzierżawy		.....	.....
umowy pozostałe		.....	.....
w tym: leasing		.....	.....
4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i własności budynków i budowli		BO .....0,00.....	BZ .....0,00.....		
5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych					
		BO		BZ	
		
Kapitał podstawowy ogółem		529 820,16	100%	510 457,21	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 2013 ZOSTANIE POPKRYTA 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.....
.....
.....
.....

OŚRODEK KULTURY

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

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	2 676,38	134,61	0,00	2 810,99	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. Agencja Informatyczna, Gdańsk - Fa NBIP/22/04/2013 – usługa BIP	802,52		1. ....X.....		
3.			2.		
4.			3.		
5.			4.		
			5.		
12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):					
		BO	BZ		
Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki		0,00	0,00		
z tego wg rodzaju zabezpieczenia:					
1)					
2)					
3)					
4)					
13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:					
		BO	BZ		
Zobowiązania warunkowe		0,00	0,00		
w tym:	udzielane gwarancje				
	udzielane poręczenia				
	w tym: wekslowe				
Wyszczególnienie ważniejszych zobowiązań warunkowych:					
X					

OŚRODEK KULTURY

ul. Chojnicka 30

89-652 ŁĄG

tel. 52 398 87 18

NIP 555-185-21-96, REGON 771320070

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 2013 (bieżący)		Rok 2012 (ubiegły)	
		Kwota zł	udz. %	Kwota zł	udz. %
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		15 550,13	100,00	52 720,34	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	2 520,26	16,21	5 324,88	10,10
	Działalność LZS	5 625,83	36,18	5 721,97	10,85
	Organizacja zabaw	3 796,29	24,41	4 074,07	7,73
	Hala Sportowa	0,00	0,00	25 774,42	48,89
	Współorganizacja imprez kulturalnych	1 157,75	7,45	11 100,00	21,05
	Zajęcia baletowe	1 615,00	10,39	725,00	1,38
	Pozostałe	835,00	5,36		
Struktura terytorialna przychodów		15 550,13	100,00	52 720,34	100,00
a) kraj		15 550,13	100,00	52 720,34	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	224 326,19		
w tym z tytułu:			
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie NKUP	0,00	17 359,85	17 359,85
Naliczona a wypłacona nagroda roczna brutto- różnica	2 304,24	7 955,82	5 651,58
Różnica –naliczone a opłacone składki ZUS	1 510,68	1 593,35	82,67
Umowy cywilnoprawne naliczane i niezapłacone	2 470,00	978,00	-1 492,00
Koszty bezpośrednio sfinansowane otrzymanymi dotacjami bieżącymi NKUP	0,00	202 945,45	202 945,45
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub otrzymanych nieodpłatnie NPP	0,00	221,36	-221,36

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		

OŚRODEK KULTURYul. Chojnicka 30
89-652 ŁĄG
tel. 52 398 87 18
NIP 555-185-21 92 2000 14 1000000**DZIAŁ 4.**

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

Przeciętny stan zatrudnienia w roku
obrotowym 2013

Ogółem w jednostce	Osoby	Etaty
Z tego w grupach zawodowych:	8	3,125
DYREKTOR	1	1,00
INSTRUKTOR	3	1,00
BIBLIOTEKARZ	1	0,50
OBŚLUGA GOSPODARCZA	3	0,625

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:

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:

OŚRODEK KULTURY
ul. Chojnicka 30
13-9-652 ŁĄG
tel. 52 398 87 18
NIP 555-185-21-96, REGON 771320070

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.....	.....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 24 marca 2014 roku w Czersku
(data) (miejsowość)

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Łęgu

Emilia Górnowska

2014 -03- 24

(data)

(podpis)

2014 -03- 24

(data)

(podpis)

OŚRODEK KULTURY

ul. Chojnicka 30

89-652 ŁĄG

tel. 52 398 87 18

NIP 555-185-21-96, REGON 771320070

BILANS**Ośrodek Kultury w Łęgu**

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Nr identyfikacyjny – REGON - 771320070

Dział I Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r (w zł)

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		roku	
		1	2
A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)	01	496 581	497 100
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	496 581	497 100
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	496 581	497 100
grunty	05	0,00	20 808
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	486 073	470 587
Inne środki trwałe	07	10 508	5 705
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	24 103	23 347
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	7 415	11 639
Materialy	14	7 415	11 639
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	8 066	6 762
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	0,00	0,00
do 12 miesięcy	20	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	8 066	6 762
Inne należności	23	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 25+28)	24	8 622	4 143
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 26+27)	25	8 622	4 143
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	8 622	4 143
Inne środki pieniężne	27	-	-
Inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	803
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	520 684	520 447

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		roku	
		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	510 457	486 387
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	529 820	510 457
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-19 363	-24 070
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	10 227	34 060
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	10 227	13 253
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagalności	40	220	2 531
do 12 miesięcy	41	220	2 531
powyżej 12miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków cel. ubezpieczenia i innych świadczeń	43	2 233	4 237
z tytułu wynagrodzeń	44	4 620	6 401
Inne	45	3 154	84
IV. Fundusze specjalne	46	-	-
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	-	20 807
długoterminowe	48	-	20 807
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		520 684	520 447

Główny Księgowy


REKTOR
 Ośrodka Kultury w Łęgu

Emilia Kobuska

Kierownik jednostki

Główny Księgowy

Łąg, dnia 24.03.2014
 (miejscowość, data)

OŚRODEK KULTURY

ul. Chojnicka 30
89-652 Ł. A. G
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 31.12.2013 roku
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	219 526	213 951
- od jednostek powiązanych	172 280	200 945
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	219 526	213 951
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	248 243	243 018
I. Amortyzacja	20 289	20 510
II. Zużycie materiałów i energii	68 779	56 625
III. Usługi obce	24 099	19 634
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	918
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	106 480	114 822
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 207	25 642
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 389	4 867
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-28 717	-29 067
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 799	6 447
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	2 000	2 000
III. Inne przychody operacyjne	9 799	4 447
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 220	2 123
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	3 220	2 123
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-20 138	-24 743
G. Przychody finansowe	775	673
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	775	673
- 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)	-19 363	-24 070
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-19 363	-24 070
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-19 363	-24 070

Sporządzono w Czersku dnia 24.03.2014 r.
Obsługi Finansowej w Czersku

.....
Jolanta Becker

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Ośrodka Kultury w Łęgu

.....
Emilia Rekowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)