



Urząd Miejski
ul. Kościuszki 27
89-650 Czersk

BURMISTRZ CZERSKA

BR.0050.75.2014

**ZARZĄDZENIE NR 696/14
BURMISTRZA CZERSKA**

z dnia 2 maja 2014 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 2013 r. poz. 330 ze zm.) oraz § 10 ust. 5 Statutu Ośrodka Kultury w Czersku, nadanego Uchwałą nr XXXII/304/09 z dnia 9 kwietnia 2009 r. ze zm.

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Czersku 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 Zielińska
Bc 430/84



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

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

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



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) 398 474J
NIP 555-18-04-300
REGON 091647200

(Pieczęć jednostki)

REGON 091647200

NIP 555-18-04-300

**URZĄD MIEJSKI
W CZERSKU**

(Adresat sprawozdania)

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

2014-03-26

data

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

podpis

2014-03-26

data

p.o. Dyrektora
Ośrodka Kultury w Czersku

Emilia Rekowski

podpis

OŚRODEK KULTURY CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740 NIP: 555-18-04-300 REGON: 091647200 (pieczęć jednostki)		WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	URZĄD MIEJSKI W CZERSKU (Adresat sprawozdania)
1.	Nazwa (firma i siedziba jednostki)	OŚRODEK KULTURY W CZERSKU UL. SZKOLNA 11, 89-650 CZERSK	
	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNA	
	Sąd rejonowy lub inny organ prowadzący rejestr	GMINA CZERSK REJESTR INSTYTUCJI KULTURY	
2.	Czas trwania działalności jednostki, Jeżeli jest ograniczony	NIEOGRANICZONY	
3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym	01.01.2013 – 31.12.2013	
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	
2014 -03- 2 6 data		2014 -03- 2 6 data	
Dyrektor Zespołu Obsługi Finansowej w Czersku Jolanta Rakker podpis		p.o. Dyrektora Ośrodka Kultury w Czersku Emilia Rakker podpis	

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 39-650
ul. Szkoła 11, tel. (052) 398 4740
NIP 555-19-04-300
REGON 091647200

BILANS

Ośrodek Kultury w Czersku

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

Nr identyfikacyjny - REGON - 091647200

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

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		roku	
		1	2
A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)	01	560 244,39	620 583,21
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	560 244,39	620 583,21
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	560 244,39	620 583,21
Grunty - wieczyste użytkowanie	05	-	96 516,08
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06	423 782,32	409 577,58
Inne środki trwałe	07	136 462,07	114 489,55
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	25 097,06	21 321,93
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	13 609,07	15 554,12
Materiały	14	84,20	2 610,55
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	13 524,87	12 943,57
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	8 592,59	3 086,81
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:			
do 12 miesięcy	20	2 190,59	963,00
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	5 046,00	745,57
Inne należności	23	1 356,00	1 378,24
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	2 650,12	477,09
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 26+27)	25	2 650,12	477,09
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	2 650,12	477,09
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	245,28	2 203,91
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	585 341,45	641 905,14

PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		roku	
		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	390 517,60	387 250,95
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	420 969,97	390 517,60
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-30 452,37	-3 266,65
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	194 823,85	254 654,19
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	77 841,07	55 973,48
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.			
do 12 miesięcy	41	18 004,99	8 501,23
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, cel. ubezpieczenia i innych świadczeń	43	27 553,08	28 211,53
z tytułu wynagrodzeń	44	20 493,34	19 233,80
Inne	45	11 789,66	26,92
IV. Fundusze specjalne	46	-	-
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	116 982,78	198 680,71
długoterminowe	48	116 982,78	198 680,71
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		585 341,45	641 905,14


 Główny Księgowy

p.o. Dyrektora
 Ośrodka Kultury w Czersku

 Emilia Bekowska
 Kierownik jednostki

Czersk, dnia 26.03.2014
(miejscowość, data)

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:	812 476,12	810 662,80
- od jednostek powiązanych	686 037,21	687 203,08
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	807 881,53	809 776,16
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	4 594,59	886,64
B. Koszty działalności operacyjnej	939 265,69	917 238,64
I. Amortyzacja	34 442,83	44 599,07
II. Zużycie materiałów i energii	171 418,51	116 434,44
III. Usługi obce	211 737,90	144 164,82
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	361,94
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	425 530,48	507 695,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81 249,45	87 538,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 404,23	15 633,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 482,29	811,30
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-126 789,57	-106 575,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	95 186,62	103 478,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	22 273,91	19 877,43
III. Inne przychody operacyjne	72 912,71	83 600,57
E. Pozostałe koszty operacyjne	321,00	1 363,42
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	321,00	1 363,42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-31 923,95	-4 461,26
G. Przychody finansowe	1 688,01	1 400,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	1 688,01	1 400,10
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	216,43	205,49
I. Odsetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	216,43	205,49
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-30 452,37	-3 266,65
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-30 452,37	-3 266,65
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-30 452,37	-3 266,65

Sporządzono: Czersk, dnia 26.03.2014 r.

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

p.o. Dyrektora
Ośrodka Kultury w Czersku

Emilia Żekowska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

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 tytułu			Stan BZ
		a	b	c	d	e	f	
Środki trwałe								
a) grunty- wieczyste użytkowanie	-	-	120 645,00	-	-	-	-	120 645,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	551 440,46	-	-	-	-	-	-	551 440,46
c) urządzenia techniczne i maszyny	46 322,64	-	7 919,12	-	-	-	-	54 241,76
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	144 091,54	-	-	-	-	-	-	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	-	24 128,92	-	-	-	24 128,92	96 516,08
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	127 658,14	14 204,74	-	-	-	141 862,88	409 577,58
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 254,86	3 648,25	-	-	-	24 903,11	29 338,65
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	32 697,25	26 243,39	-	-	-	58 940,64	85 150,90
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-

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. Agencja Informatyczna, Fa NBIP-29/06/2013 – usługa BIP	861,96		1.X.....		
2. PGNiG Fa 9315584163- paliwo gazowe	66,21		2.X.....		
3. PGNiG Fa 9315584164- paliwo gazowe	66,21		3.X.....		
4. PGNiG Fa 9315584165- paliwo gazowe	66,21		4.		
5. PGNiG Fa 9315584166- paliwo gazowe	66,21		5.		
6. Motion Picture Licensing Company, Fa 1827 – opłata za certyfikat	1 077,11				
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:					

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 89-650

ul. Szkolna 11, tel. (054) 398 4740

NIP 555-18-04-300

REGON 091647200

DZIAŁ 2

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

Struktura rzeczowa przychodów		Rok 2013 (bieżący)		Rok 2012 (ubiegły)	
		Kwota zł	Udział %	Kwota zł	Udział %
Rodzaje działalności					
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		177 728,63	100,00	172 626,18	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	27 206,43	15,31	27 107,13	15,70
	Nauka tańca, Zumby	14 897,00	8,38	10 768,00	6,24
	Bilety na imprezy kulturalne	24 216,20	13,63	33 055,55	19,15
	Kino Palladium	2 888,90	1,63	4 687,04	2,72
	Organizacja imprez kult.	72 058,98	40,53	62 631,99	36,28
	Wynajem sceny, płotków i nagłośnienia	16 021,70	9,01	10 881,21	6,30
	Warsztaty baletowe	5 270,00	2,97		
	Pozostałe	15 169,42	8,54	23 495,26	13,61
Struktura terytorialna przychodów		177 728,63	100,00	172 626,18	100,00
a) kraj		177 728,63	100,00	172 626,18	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			731 396,39
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie	-	42 029,92	42 029,92
Koszty bezpośrednio sfinansowane otrzymanymi dotacjami bieżącymi	-	707 080,51	707 080,51
Różnica - naliczona a wypłacona nagroda roczna brutto	21 422,55	25 327,16	3 904,61
Różnica –naliczone a opłacone składki ZUS	9 781,51	10 069,40	287,89
Koszty NKUP – umorzone należne odsetki	-	205,49	205,49
Koszty NKUP – usługi gastronomiczne	-	6 207,39	6 207,39
Naliczone i niewypłacone umowy cywilnoprawne	6 693,00	1 810,00	-4 883,00
Przychody NPP –naliczone odsetki	-	23,11	-23,11
Przychody NPP – odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub nieodpłatnie otrzymanych	-	23 413,31	-23 413,31

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 89-650
 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 474
 NIP: 555-18-04-300
 REGON 091647200

6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (dotyczy jednostki, która sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego)		
	Rok bieżący	Rok ubiegły
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Suma kosztów rodzajowych		
z tego:		
a) amortyzacja		
b) zużycie materiałów i energii		
c) usługi obce		
d) podatki i opłaty		
e) wynagrodzenie		
f) ubezpieczenia i inne świadczenia		
g) pozostałe koszty rodzajowe		
7) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie		0,00 zł
Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		0,00 zł
8)	Nakłady w zł	
	poniesione w roku bieżącym	planowane na rok następny
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00	0,00
Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe		
	losowe	pozostałe
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Wyszczególnienie ważniejszych pozycji zysków nadzwyczajnych:		
Wyszczególnienie ważniejszych pozycji strat nadzwyczajnych:		
10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych	W roku bieżącym 0,00	W roku ubiegłym 0,00
DZIAŁ 3.		
<p>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.</p>		
X		

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:	13	11,50
DYREKTOR	1	1,00
INSTRUKTOR	4	3,25
BIBLIOTEKARZ	3	2,75
OBSŁUGA GOSPODARCZA	3	2,50
ADMINISTRACJA – CIT	1	1,00
ADMINISTRACJA – OSRODEK	1	0,50
OBSŁUGA TECHNICZNA	1	0,50

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 wchodzących 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

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 39-450

ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4749

NIP 555-18-044300

REGON 091847200

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
4) Poniższa informacja dotyczy jednostki, która nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń:							
a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji:							
X							
b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:							
X							
c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych z danym i ubiegłym rokiem obrotowym:							
	Jednostka powiązana		Jednostka powiązana		Jednostka powiązana		
X.....	X.....	X.....		
Wskaźnik ekonomiczno-finansowe	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	
	(bieżący)	(ubiegły)	(bieżący)	(ubiegły)	(bieżący)	(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							

OŚRODEK KULTURY

CZERSK 89-650

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

NIP 555-18-04-300

KREGON 091647200

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 26 marca 2014 roku

(data)

w

Czersku
(miejscowość)Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK JEDNOSTKI

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

p.o. Dyrektora
Ośrodka Kultury w Czersku

Emilia Bekowska

2014-03-26

(data)

(podpis)

2014-03-26

(data)

(podpis)

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 2013 r. (w zł)

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)	01	560 244	620 583
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	560 244	620 583
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	560 244	620 583
grunty	05	-	96 516
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06	423 782	409 578
Inne środki trwałe	07	136 462	114 489
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	25 097	21 323
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	13 609	15 555
Materiały	14	84	2 611
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	13 525	12 944
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	8 593	3 087
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	2 191	963
do 12 miesięcy	20	2 191	963
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	5 046	746
Inne należności	23	1 356	1 378
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	2 650	477
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	2 650	477
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	2 650	477
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	245	2 204
Aktywa razem A+B (w.01+12)	30	585 341	641 906

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)	31	390 517	387 251
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	420 969	390 517
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-30 452	-3 266
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)	36	194 824	254 655
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	77 841	55 974
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	18 005	8 501
do 12 miesięcy	41	18 005	8 501
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, cel, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	27 553	28 212
z tytułu wynagrodzeń	44	20 493	19 234
Inne	45	11 790	27
IV. Fundusze specjalne	46	0	0
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	116 983	198 681
długoterminowe	48	116 983	198 681
krótkoterminowe	49	-	-
Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)		585 341	641 906

[Podpis]
Burmistrz Czerska
Główny Księgowy

[Podpis]
Kierownika
Ośrodka Kultury w Czersku
Kierownik jednostki

Czersk, dnia 26.03.2014
(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:	812 476	810 663
- od jednostek powiązanych	686 037	687 203
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	807 882	809 776
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	4 594	887
B. Koszty działalności operacyjnej	939 266	917 239
I. Amortyzacja	34 443	44 599
II. Zużycie materiałów i energii	171 419	116 433
III. Usługi obce	211 738	144 165
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	362
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	425 530	507 695
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81 250	87 539
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 404	15 635
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 482	811
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-126 790	-106 576
D. Pozostałe przychody operacyjne	95 187	103 478
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	22 275	19 877
III. Inne przychody operacyjne	72 912	83 601
E. Pozostałe koszty operacyjne	321	1 363
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	321	1 363
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-31 924	-4 461
G. Przychody finansowe	1 688	1 400
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	1 688	1 400
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	216	205
I. Odsetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	216	205
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-30 452	-3 266
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-30 452	-3 266
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-30 452	-3 266

Sporządzono: Czersk, dnia 26.03.2014 r.

Dyrektor Zespołu
 Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

p.o. Dyrektora
 Ośrodka Kultury w Czersku

Emilia Bekawska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)