

**Zarządzenie nr 593/09**  
**Burmistrza Czerska**  
**z dnia 15 czerwca 2009 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 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.) oraz § 10 ust. 5 statutu Ośrodka Kultury w Czersku, nadanego uchwałą nr XXXII/304/09 z dnia 9 kwietnia 2009 r.

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

Przyjąć sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Czersku za 2008 rok określone w załączniku do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

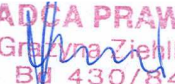
Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

**§ 3**

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

**Burmistrz**

  
**Marek Jankowski**

**RADCA PRAWNY**  
  
Grażyna Ziehlke  
BN 430/84

**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 – t.j.)

<p><b>OSRODEK KULTURY</b> CZERSK 89-650 ul. Szkołna 11, tel. (052) 398 4740 NIP 555-18-04-300 REGON 091647200 (Pieczęć jednostki)</p>	<p><b>URZĄD MIEJSKI W CZERSKU</b></p> <p>(Adresat sprawozdania)</p>
REGON 091647200	
NIP 555-18-04-300	

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
\*WSTĘPNE**  
za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008

\* bliższe określenie rodzaju sprawozdania lub jego wersji

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE	
**	
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	TAK
II. Bilans na dzień 31.12.2008	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

**KIEROWNIK**

2009-03-10 data



*Jolanta Herber* podpis

**KIEROWNIK**  
Osrodek Kultury w Cze.sku

*mgr Krzysztof Gradowski*

2009-03-10 data

..... podpis

<p style="text-align: center;"><b>OSRODEK KULTURY</b>  <b>CZERSK 89-650</b>  ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740  NIP 555-18-04-300  REGON 141537330  (peczęć jednostki)</p>		<b>WPROWADZENIE</b> <b>DO</b> <b>SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b> za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008	<b>URZĄD MIEJSKI</b> <b>W CZERSKU</b>  (Adresat sprawozdania)
1.	Nazwa (firma i siedziba jednostki)	OSRODEK 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	01.01.2008 – 31.12.2008	
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 Książ rachunkowych		Kierownik jednostki	
2009-03-10 ..... data		<b>KIEROWNIK</b> Ośrodka Kultury w Czersku  mgr Krzysztof Gradowski ..... data	
..... ..... podpis 		..... ..... podpis	

**BILANS**

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

**Ośrodek Kultury w Czersku**

Nr identyfikacyjny - REGON - 091647200

**Dział I Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 r. (w zł i gr)**

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
<b>A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)</b>	01	<b>40 674,12</b>	<b>484 700,51</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	40 674,12	484 700,51
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	40 674,12	484 700,51
grunty	05	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	17 426,07	459 115,31
Inne środki trwałe	07	23 248,05	25 585,20
Środki trwałe w budowie	08	-	-
III. Należności długoterminowe	09	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	10	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	-	-
<b>B. Aktywa obrotowe (w. 13+18+24+29)</b>	12	<b>2 247,34</b>	<b>6 758,75</b>
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	510,00	1 046,00
Materiały	14	510,00	1 046,00
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	1 372,88	980,71
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	844,88	980,71
do 12 miesięcy	20	844,88	980,71
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	528,00	-
Inne należności	23	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 25+28)	24	364,46	4 732,04
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 26+27)	25	364,46	4 732,04
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	364,46	4 732,04
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
<b>Aktywa razem A+B (w. 01+12)</b>	30	<b>42 921,46</b>	<b>491 459,26</b>

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
<b>A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)</b>	31	<b>26 427,44</b>	<b>449 502,58</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	36 087,04	474 848,74
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-9 659,60	-25 346,16
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)</b>	36	<b>16 494,02</b>	<b>41 956,68</b>
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	10 143,71	36 702,22
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	976,92	7 355,55
do 12 miesięcy	41	976,92	7 355,55
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, cel, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	9 166,79	17 998,55
z tytułu wynagrodzeń	44	-	11 348,12
Inne	45	-	-
IV. Fundusze specjalne	46	30,25	54,36
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	6 320,06	5 200,10
długoterminowe	48	6 320,06	5 200,10
krótkoterminowe	49	-	-
<b>Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)</b>		<b>42 921,46</b>	<b>491 459,26</b>

Główny Księgowy

Główny Księgowy

**KIEROWNIK**  
 Ośrodka Kultury w Czersku

mgr Krzysztof Gradowski

Kierownik jednostki

Czersk, dnia 10.03.2009  
 (miejscowość, data)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony na dzień 31.12.2008 roku  
 (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>139 294,07</b>	<b>67 887,23</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	139 294,07	67 887,23
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>558 281,12</b>	<b>564 685,36</b>
I. Amortyzacja	7 377,13	6 600,09
II. Zużycie materiałów i energii	88 239,45	86 260,52
III. Usługi obce	165 066,28	92 580,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	239 271,09	317 468,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 293,08	57 018,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 034,09	4 757,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-418 987,05</b>	<b>-496 798,13</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>408 635,87</b>	<b>470 624,47</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	375 428,00	458 957,00
III. Inne przychody operacyjne	33 207,87	11 667,47
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-10 351,18</b>	<b>-26 173,66</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>691,58</b>	<b>827,50</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	691,58	827,50
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	-	-
I. Odsetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-9 659,60</b>	<b>-25 346,16</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-9 659,60</b>	<b>-25 346,16</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-9 659,60</b>	<b>-25 346,16</b>

Sporządzono: Czersk, dnia 10.03.2009 r.

**KIEROWNIK**

.....  
*Jolanta Becker*  
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

**KIEROWNIK**  
 Ośrodka Kultury w Czersku  
*Krzysztof Gradowski*  
 mgr Krzysztof Gradowski

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

<b>OŚRODEK KULTURY</b> <b>CZERSK 89-650</b> ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740 NIP 555-18-04-300 REGON 091647200 (Pieczęć jednostki)	<b>DODATKOWE          INFORMACJE I OBJAŚNIENIA          DO          SPRAWOZDANIE FINANSOWEGO</b> za 01.01.2008 – 31.12.2008 (okres)	<b>URZĄD MIEJSKI          W CZERSKU</b>  (Adresat sprawozdania)
--	---	---

**DZIAŁ 1.**

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększania i zmniejszania z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

(wg wartości aktywów brutto)	Stan BO	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenie z			Stan BZ
		a	b	c	d	e	f	
Środki trwałe								
a) grunty	-							-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	86 648,56		443 855,48					530 504,04
c) urządzenia techniczne i maszyny	32 095,96					595,97		31 499,99
d) środki transportu	-							-
e) inne środki trwałe	15 870,61		6 771,00					22 641,61
Wartości niematerialne i prawne	-							-
Inwestycje długoterminowe	-							-

gdzie: a) zwiększenie wartości w wyniku aktualizacji  
 b) nabycie  
 c) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zwiększenie wartości  
 d) zmniejszenie wartości w wyniku aktualizacji  
 e) zbycie  
 f) przemieszczenie wewnętrzne powodujące zmniejszenie wartości

Majątek amortyzowany	Amortyzacja, umorzenia aktywów trwałych						Stan BZ aktywów netto
	Stan BO	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan BZ	
		1)	2)	3)	4)		
a) grunty	-						-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 222,49	2 166,24				71 388,73	459 115,31
c) urządzenia techniczne i maszyny	16 417,73	2 420,04			595,97	18 241,80	13 258,19
d) środki transportu	-	-				-	-
e) inne środki trwałe	8 300,79	2 013,81				10 314,60	12 327,01
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 wieczyste		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		36 087,04	100%	474 848,74	100%
z tego: .....		.....	.....	.....	.....
.....		.....	.....	.....	.....
.....		.....	.....	.....	.....
.....		.....	.....	.....	.....
Subskrybowane akcje - ilość		.....		.....	
- wartość nominalna		.....		.....	
w tym: akcje uprzywilejowane - ilość		.....		.....	
- wartość nominalna		.....		.....	
6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, rezerwowych ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym					
	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	BZ	
Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	-	-	0,00	
Kapitał (fundusze) rezerwowe	.....	.....	.....	.....	
z tego:					
- z aktualizacji wyceny	.....	.....	.....	.....	
- pozostałe rezerwy	.....	.....	.....	.....	
7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:					
STRATA Z ROKU 2008 ZOSTANIE POKRYTA Z KAPITAŁU PODSTAWOWEGO OŚRODKA KULTURY					
8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.					
Rodzaje rezerw	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
.....-.....	0,00.....	.....-.....	.....	.....	..0,00.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego					
	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
Odpisy aktualizacji					
Wartość należności	17,09	49,50	15,29	0,00	51,30
10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:					
	a) do 1 roku	b) powyżej 1 roku do 3 lat	c) powyżej 3 lat do 5 lat	d) powyżej 5 lat	
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych					
2. Wobec pozostałych jednostek					
a) kredyty i pożyczki					
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
c) inne zobowiązania finansowe					
d) inne					
11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych					
Rozliczenie międzyokresowe czynne			Rozliczenie międzyokresowe bierne		
1. ....X.....			1. ....X.....		
2. ....X.....			2. ....X.....		
3. ....X.....			3. ....X.....		
4. ....			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:					

## DZIAŁ 2

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

Struktura rzeczowa przychodów		Rok 2008 (bieżący)		Rok 2007 (ubiegły)	
		Kwota zł	udz. %	Kwota zł	udz. %
Rodzaje działalności					
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		67 887,23	100,00	139 294,07	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	17 252,25	25,41	16 027,33	11,51
	Działalność stadionu	11 003,51	16,21	9 125,29	6,55
	Kawiarenka internetowa	7 112,50	10,48	8 393,97	6,03
	Kino Palladium	6 528,97	9,62	3 303,74	2,37
	Organizacja imprez kult.	13 200,00	19,44	79 544,61	57,10
	Pozostałe	12 790,00	18,84	22 899,13	16,44
<b>Struktura terytorialna przychodów</b>		<b>67 887,23</b>	<b>100,00</b>	<b>139 294,07</b>	<b>100,00</b>
a) kraj		67 887,23	100,00	139 294,07	100,00
b) eksport		0,00		0,00	

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środka 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		22 377,53		
w tym z tytułu:				
	Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie	1 119,96	4 301,85	3 181,89
	Naliczona a nie wypłacona nagroda roczna brutto	0,00	19 197,64	19 197,64
	Różnica –naliczone a opłacone składki ZUS	3 658,79	3 656,79	-2,00

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		
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
	Nakłady na ochronę środowiska	0,00
9)	Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe	
	losowe	pozostałe
	Zyski nadzwyczajne	0,00
	Straty nadzwyczajne	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
<b>DZIAŁ 3.</b>		
<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 operacyjną, 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>		
<b>X</b>		

**DZIAŁ 4.**

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

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2008

Ogółem w jednostce	Osoby	Etaty
Z tego w grupach zawodowych:	12	10,45
KIEROWNIK	1	1
INSTRUKTOR	5	4,20
BIBLIOTEKARZ	2	2
SPRZĄTACZKA	2	1,25
OBSŁUGA GOSPODARCZA	2	2

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

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

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

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

Informacja o warunkach oprocentowania i terminy spłaty:

X

**DZIAŁ 5.**

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

X

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

X

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:

X

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

X

### DZIAŁ 6.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

a) Nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	x	
b) Procentowy udział	x	
c) Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	x	
d) Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych	x	
e) Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych	x	
f) Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane	Przychody	0,00
	Koszty	0,00
g) Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	Zobowiązania warunkowe	0,00
	Zobowiązania inwestycyjne	0,00
Pozostałe informacje o wspólnych przedsięwzięciach	x	

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:

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 odstępienie 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 ..... 2009-03-10 .....	w ..... CZERSKIU .....
(data)	(miejscowość)
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	KIEROWNIK JEDNOSTKI
KIEROWNIK	KIEROWNIK Ośrodka Kultury w Cze.sku
2009-03-10	2009-03-10
(data)	(data)
Jolanta Borko	mgr Krzysztof Gradowski
(podpis)	(podpis)

**Wykaz zobowiązań krótkoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (201)</b>		<b>7 355,55</b>
1.	Wynajem filmów dla kina Palladium i DKF	996,52
2.	Oplata za energię elektryczną	2 850,95
3.	Zakup katalogu i drukarki	524,00
4.	Oplata za wodę, ścieki i wywóz pojemników	507,17
5.	Druk plakatów dla DKF	597,80
6.	Oplata za ogrzewanie biblioteki	426,02
7.	Organizacja poczęstunku dla uczestników Święta Dokumentu	513,00
8.	Pozostałe w tym nagrody, konferencja, usługa lekarska, wysyłka kopii filmu	940,09
<b>Zobowiązania wobec budżetu</b>		<b>17 998,55</b>
1.	Podatek od towarów i usług (konto 221)	183,00
2.	Podatek od wynagrodzeń (konto 225)	3 354,00
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (konta 229)	14 461,55
<b>Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		<b>11 348,12</b>
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (konto 231)	11 348,12
<b>RAZEM</b>		<b>36 702,22</b>

**Wykaz należności krótkoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie należności	Kwota należności
<b>Należności z tytułu dostaw i świadczonych usług (konta 201)</b>		
1.	Wynajem pomieszczeń	675,71
2.	Świadczenie usług internetowych	305,00
<b>Razem</b>		<b>980,71</b>

Sporządzono dnia 2009-03-10 w CZERSKU  
(data) (miejsowość)

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**KIEROWNIK**  
2009-03-10  
(data)  
*Jolanta Becker*  
(podpis)

KIEROWNIK JEDNOSTKI

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Kultury w Czersku  
2009-03-10  
(data)  
*mgr Krzysztof Gradowski*  
(podpis)

**Dział I Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 r. (w zł)**

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
<b>A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)</b>	01	<b>40 674</b>	<b>484 701</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	40 674	484 701
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	40 674	484 701
grunty	05	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	17 426	459 116
Inne środki trwałe	07	23 248	25 585
Środki trwałe w budowie	08	-	-
III. Należności długoterminowe	09	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	10	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	-	-
<b>B. Aktywa obrotowe (w. 13+18+24+29)</b>	12	<b>2 247</b>	<b>6 759</b>
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	510	1 046
Materiały	14	510	1 046
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	1 373	981
z tytułu dostaw i usług, ( w. 20+21) o okresie spłaty:	19	845	981
do 12 miesięcy	20	845	981
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społeczz. oraz innych świadczeń	22	528	-
Inne należności	23	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	364	4 732
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	364	4 732
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	364	4 732
inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
<b>Aktywa razem A+B (w.01+12)</b>	30	<b>42 921</b>	<b>491 460</b>

PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
<b>A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)</b>	31	<b>26 428</b>	<b>449 503</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	36 087	474 849
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-9 659	-25 346
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)</b>	36	<b>16 493</b>	<b>41 957</b>
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	10 143	36 703
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	976	7 356
do 12 miesięcy	41	976	7 356
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, cel, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	9 167	17 999
z tytułu wynagrodzeń	44	-	11 348
Inne	45	-	-
IV. Fundusze specjalne	46	30	54
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	6 320	5 200
długoterminowe	48	6 320	5 200
krótkoterminowe	49	-	-
<b>Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)</b>		<b>42 921</b>	<b>491 460</b>

Główny Księgowy

*Jan Cherek*  
Główny Księgowy

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Kultury w Czersku  
*Krzysztof Gradowski*  
mgr Krzysztof Gradowski

Kierownik jednostki

Czersk, dnia 10.03.2009  
(miejscowość, data)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony na dzień 31.12.2008 roku  
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>139 294</b>	<b>67 887</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	139 294	67 887
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>558 281</b>	<b>564 685</b>
I. Amortyzacja	7 377	6 600
II. Zużycie materiałów i energii	88 240	86 261
III. Usługi obce	165 066	92 581
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	239 271	317 468
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	54 293	57 018
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-418 987</b>	<b>-496 798</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>408 636</b>	<b>470 624</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	375 428	458 957
III. Inne przychody operacyjne	33 208	11 667
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-10 351</b>	<b>-26 174</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>692</b>	<b>828</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	692	828
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Odsetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-9 659</b>	<b>-25 346</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-9 659</b>	<b>-25 346</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-9 659</b>	<b>-25 346</b>

Sporządzono: Czersk, dnia 10.03.2009 r.

KIEROWNIK

*Jolanta Becker*

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Kultury w Cze/sku  
*Krzysztof Gradowski*  
mgr Krzysztof Gradowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)