

**Zarządzenie nr 768/10  
Burmistrza Czerska  
z dnia 27 kwietnia 2010 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 2009 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**

**Załącznik**  
**do Zarządzenia Burmistrza Nr 768/10**  
**z dnia 27.04.2010 r.**

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

<b>OŚRODEK KULTURY</b> CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740 NIP 555-18-04-300 REGON 091647200 (Pieczęć jednostki)	<b>URZĄD MIEJSKI</b> <b>W CZERSKU</b> (Adresat sprawozdania)
REGON 091647200	2010-03-30 318/10/EG
NIP 555-18-04-300	

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**\*WSTĘPNE**  
 za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009

\* bliższe określenie rodzaju sprawozdania lub jego wersji

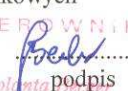

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE	
**	
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	TAK
II. Bilans na dzień 31.12.2009	TAK
IIIa. Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny	NIE
IIIb. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy	TAK
IVa. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda bezpośrednia	NIE
IVb. 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

2010-03-18 KIEROWNIK  
 .....  
 data podpis  
*Jolanta*

Kierownik jednostki

2010-03-29 KIEROWNIK  
 Ośrodka Kultury w Czersku  
 .....  
 data podpis  
*Michał Gliniecki*

<p><b>OŚRODEK KULTURY</b>  <b>CZERSK 89-650</b>          ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740          NIP 555-18-04-300          REGON 091647200</p> <p>(pieczęć jednostki)</p>		<p>WPROWADZENIE          DO          SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO          za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009</p>	<p><b>URZĄD MIEJSKI          W CZERSKU</b></p> <p>(Adresat sprawozdania)</p>
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	01.01.2009 – 31.12.2009	
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 LIN IOWA KSIĘGI PROWADZONE PRZY WYKORZYSTANIU PROGRAMU KSIĘGOWEGO „FKB+” FIRMY RADIX	
Osoba, której powierzono prowadzenie Ksiąg rachunkowych		Kierownik jednostki	
2010 -03- 18	 ..... data podpis	2010 -03- 29	 <b>KIEROWNIK</b> Ośrodka Kultury w Czersku ..... <b>Michał Gliniecki</b> ..... podpis

**OŚRODEK KULTURY**

CZERSK 89-650  
 ul. Szkolna 11, tel. (059) 398 4740  
 NIP 555-18-04300  
 REGON 091647200

**BILANS**

Symbol podstawowej działalności wg PKD - 9004 Z

**Ośrodek Kultury w Czersku**

Nr identyfikacyjny – REGON - 091647200

**Dział I Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r. (w zł i gr)**

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		1	2
<b>A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)</b>	01	<b>484 700,51</b>	<b>487 209,34</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	484 700,51	487 209,34
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	484 700,51	487 209,34
grunty	05	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	459 115,31	466 396,54
Inne środki trwałe	07	25 585,20	20 812,80
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>6 758,75</b>	<b>7 324,48</b>
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	1 046,00	1 244,89
Materialy	14	1 046,00	1 244,89
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	980,71	3 054,61
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	980,71	2 897,61
do 12 miesięcy	20	980,71	2 897,61
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	-	157,00
Inne należności	23	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	4 732,04	3 024,98
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	4 732,04	3 024,98
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	4 732,04	3 024,98
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
<b>Aktywa razem A+B (w.01+12)</b>	30	<b>491 459,26</b>	<b>494 533,82</b>

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		1	2
<b>A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)</b>	31	<b>449 502,58</b>	<b>455 797,73</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	474 848,74	475 639,10
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-25 346,16	-19 841,37
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobow.</b> (w. 37+38+39+46+47)	36	<b>41 956,68</b>	<b>38 736,09</b>
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	36 702,22	38 736,09
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	7 355,55	2 688,40
do 12 miesięcy	41	7 355,55	2 688,40
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	17 998,55	22 336,96
z tytułu wynagrodzeń	44	11 348,12	13 710,73
Inne	45	-	-
IV. Fundusze specjalne	46	54,36	0,00
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	5 200,10	0,00
długoterminowe	48	5 200,10	0,00
krótkoterminowe	49	-	-
<b>Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)</b>		<b>491 459,26</b>	<b>494 533,82</b>

Główny Księgowy

*Joanna Chereb*  
 .....  
 Główny Księgowy

KIEROWNIK  
Ośrodka Kultury w Czersku

*Michał Gliniecki*  
 .....  
 Kierownik jednostki

Czersk, dnia 17.03.2010  
 (miejscowość, data)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony na dzień 31.12.2009 roku  
 (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>67 887,23</b>	<b>65 256,96</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	67 887,23	65 256,96
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>564 685,36</b>	<b>626 376,83</b>
I. Amortyzacja	6 600,09	18 427,59
II. Zużycie materiałów i energii	86 260,52	96 715,44
III. Usługi obce	92 580,65	101 697,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	317 468,52	339 764,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57 018,44	64 683,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 757,14	5 088,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-496 798,13</b>	<b>-561 119,87</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>470 624,47</b>	<b>540 669,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	458 957,00	525 387,00
III. Inne przychody operacyjne	11 667,47	15 282,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>183,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	183,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-26 173,66</b>	<b>-20 633,87</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>827,50</b>	<b>974,29</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	827,50	974,29
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>181,79</b>
I. Odsetki, w tym:	-	181,79
- 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>-25 346,16</b>	<b>-19 841,37</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>-25 346,16</b>	<b>-19 841,37</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>-25 346,16</b>	<b>-19 841,37</b>

Sporządzono: Czersk, dnia 17.03.2010 r.

KIEROWNIK

*Beata Becker*

Beata Becker

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

KIEROWNIK  
 Ośrodka Kultury w Czersku

*Michał Gliniecki*

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

<b>OŚRODEK KULTURY</b> CZERSK 89-650 ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740 NIP 555-18-04-300 REGON 091647200 (Pieczęć jednostki)	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIE FINANSOWEGO za 01.01.2009 – 31.12.2009 (okres)	<b>URZĄD MIEJSKI          W CZERSKU</b> (Adresat sprawozdania)
---	--	---

<b>DZIAŁ 1.</b>								
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	530 504,04	-	20 936,42	-	-	-	-	551 440,46
c) urządzenia techniczne i maszyny	31 499,99	-	-	-	-	-	-	31 499,99
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-
e) inne środki trwałe	22 641,61	-	-	-	-	-	-	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 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 388,73	13 655,19	-	-	-	85 043,92	466 396,54	
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 241,80	2 420,04	-	-	-	20 661,84	10 838,15	
d) środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	
e) inne środki trwałe	10 314,60	2 352,36	-	-	-	12 666,96	9 974,65	
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	

gdzie: 1) z tytułu amortyzacji 2) z tytułu aktualizacji wyceny 3) z tytułu zbycia lub likwidacji 4) z tytułu przemieszczenia wewnętrznego					
2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		BO	0,00	BZ	0,00
3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
Wartość ogółem		BO	0,00	BZ	0,00
z tego: umowa najmu		.....		.....	
umowa dzierżawy		.....		.....	
umowy pozostałe		.....		.....	
w tym: leasing		.....		.....	
4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i własności budynków i budowli		BO	0,00	BZ	0,00
5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych					
		BO .....		BZ .....	
Kapitał podstawowy ogółem		474 848,74	100%	475 639,10	100%
z tego: .....		.....	.....	.....	.....
.....		.....	.....	.....	.....
.....		.....	.....	.....	.....
Subskrybowane akcje - ilość		.....		.....	
- wartość nominalna		.....		.....	
w tym: akcje uprzywilejowane - ilość		.....		.....	
- wartość nominalna		.....		.....	
6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, rezerwowych ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym					
	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	BZ	
Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	-	-	0,00	
Kapitał (fundusze) rezerwowe	.....	.....	.....	.....	
z tego:					
- z aktualizacji wyceny	.....	.....	.....	.....	
- pozostałe rezerwy	.....	.....	.....	.....	
7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:					
ZYSK Z ROKU 2009 ZOSTANIE PRZEKAZANY NA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ OŚRODKA KULTURY					
8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.					
Rodzaje rezerw	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
.....	0,00.....	.....	.....	.....	..0,00.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....	.....

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego					
	BO	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ
Odpisy aktualizacji Wartość należności	51,30	350,65	65,45	243,70	92,80
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 2009 (bieżący)		Rok 2008 (ubiegły)	
		Kwota zł	udz. %	Kwota zł	udz. %
Rodzaje działalności					
Przychody netto ze sprzedaży ogółem:		65 256,96	100,00	67 887,23	100,00
Z tego:	Wynajem pomieszczeń	25 811,72	39,55	17 252,25	25,41
	Działalność stadionu	12 957,97	19,86	11 003,51	16,21
	Kawiarenka internetowa	5 425,00	8,31	7 112,50	10,48
	Kino Palladium	3 401,42	5,21	6 528,97	9,62
	Organizacja imprez kult.	6 950,00	10,65	13 200,00	19,44
	Pozostałe	10 710,85	16,42	12 790,00	18,84
<b>Struktura terytorialna przychodów</b>		<b>65 256,96</b>	<b>100,00</b>	<b>67 887,23</b>	<b>100,00</b>
a) kraj		65 256,96	100,00	67 887,23	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			20 896,07
w tym z tytułu:			
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych używanych nieodpłatnie		16 129,35	16 129,35
Naliczona a nie wypłacona nagroda roczna brutto	16 284,38	19 675,19	3 390,81
Różnica –naliczone a opłacone składki ZUS	6 570,05	7 945,96	1 375,91

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
<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 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.</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 2009

Ogółem w jednostce	Osoby	Etaty
Z tego w grupach zawodowych:	<b>12</b>	<b>10,70</b>
KIEROWNIK	1	1,00
INSTRUKTOR	5	4,20
BIBLIOTEKARZ	2	2,00
SPRZĄTACZKA	2	1,50
OBSŁUGA GOSPODARCZA	2	2,00

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

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			
<b>DZIAŁ 6.</b>			
1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:			
a) Nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	x		
b) Procentowy udział	x		
c) Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	x		
d) Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych	x		
e) Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych	x		
f) Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane	Przychody	0,00	
	Koszty	0,00	
g) Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	Zobowiązania warunkowe	0,00	
	Zobowiązania inwestycyjne	0,00	
Pozostałe informacje o wspólnych przedsięwzięciach	x		
2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:			
x			
3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:			
Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy za rok ..... zysk lub strata netto
x	x	x	x

4) Poniższa informacja dotyczy jednostki, która nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń:

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji:

x

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:

x

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych z danym i ubiegłym rokiem obrotowym:

	Jednostka powiązana		Jednostka powiązana		Jednostka powiązana	
	.....X.....		.....X.....		.....X.....	
Wskaźnik ekonomiczno-finansowe	Rok ..... (bieżący)	Rok ..... (ubiegły)	Rok ..... (bieżący)	Rok ..... (ubiegły)	Rok ..... (bieżący)	Rok ..... (ubiegły)
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
towarów						
materiałów						
Wartość przychodów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem przychody netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik finansowy netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość kapitału własnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego						
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		
<b>DZIAŁ 8.</b>			
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			
<b>DZIAŁ 9.</b>			
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	18 marca 2010 roku	w	Czersku
	(data)		(miejscowość)
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	KIEROWNIK JEDNOSTKI		
KIEROWNIK	KIEROWNIK Ośrodka Kultury w Czersku		
2010-03-18	<i>Jolanta Becker</i>	2010-03-29	<i>Michał Gliniecki</i>
(data)	(podpis)	(data)	(podpis)

**OŚRODEK KULTURY**CZERSK 89-650  
ul. Szkolna 11, tel. (052) 398 4740  
NIP 555-18-04300  
REGON 091647200

Ośrodek Kultury w Czersku

**Wykaz zobowiązań krótkoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (201)</b>		<b>2 688,40</b>
1.	Wynajem filmów dla kina Palladium	146,40
2.	Opłata za energię elektryczną	217,79
3.	Opłata za zużycie gazu	1 574,91
4.	Opłata za zakup czasopism do biblioteki	55,10
5.	Zakup materiałów do napraw i montażu świateł przy scenie	694,20
<b>Zobowiązania wobec budżetu</b>		<b>22 336,96</b>
1.	Podatek od wynagrodzeń (konto 225)	4 156,00
2.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (konto 229)	18 180,96
<b>Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>		<b>13 710,73</b>
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (konto 231)	13 710,73
<b>RAZEM</b>		<b>38 736,09</b>

**Wykaz należności krótkoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie należności	Kwota należności
<b>Należności z tytułu dostaw i świadczonych usług (konto 201)</b>		<b>2 897,61</b>
1.	Świadczenie usługi wypożyczenia barier ochronnych	462,38
2.	Refakturowanie zużycia energii elektrycznej – EKO-TECH	2 435,16
3.	Czynsz za mieszkanie lokatorskie	0,07
<b>Należności z budżetu</b>		<b>157,00</b>
1.	Podatek od towarów i usług – VAT (konto 221)	157,00
<b>Razem</b>		<b>3 054,61</b>

Sporządzono dnia 1 8 marca 2010 roku w  
(data)Czersku  
(miejscowość)Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK JEDNOSTKI

2010-03-18

KIEROWNIK

*Jolanta Becker*  
(podpis)

(data)

2010-03-29

KIEROWNIK  
Ośrodka Kultury w Czersku*Michał Gliniecki*

(data)

(podpis)

**OŚRODEK KULTURY**

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

**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 2009 r. (w zł)**

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
<b>A. Aktywa trwałe (w. 02+03+09+10+11)</b>	01	<b>484 701</b>	<b>487 209</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	02	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 04 + 08)	03	484 701	487 209
Środki trwałe (w. 05 do 07)	04	484 701	487 209
grunty	05	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.	06	459 116	466 396
Inne środki trwałe	07	25 585	20 813
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>6 759</b>	<b>7 325</b>
I. Zapasy (w. 14 do 17)	13	1 046	1 245
Materiały	14	1 046	1 245
Półprodukty i produkty w toku	15	-	-
Produkty gotowe	16	-	-
Towary	17	-	-
II. Należności krótkoterminowe (w. 19+22+23)	18	981	3 055
z tytułu dostaw i usług, (w. 20+21) o okresie spłaty:	19	981	2 898
do 12 miesięcy	20	981	2 898
powyżej 12 miesięcy	21	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz. oraz innych świadczeń	22	-	157
Inne należności	23	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.25+28)	24	4 732	3 025
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.26+27)	25	4 732	3 025
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	4 732	3 025
Inne środki pieniężne	27	-	-
inne inwestycje krótkoterm.	28	-	-
IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	29	-	-
<b>Aktywa razem A+B (w.01+12)</b>	30	<b>491 460</b>	<b>494 534</b>

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
<b>A. Kapitał (fundusz) własny (w. 32 do 35)</b>	31	<b>449 503</b>	<b>455 798</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32	474 849	475 639
II. Kapitał (fundusz) Zapasowy	33	-	-
III. Zysk (strata) netto	34	-25 346	-19 841
IV. Odpisy z zysku netto	35	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobow. (w. 37+38+39+46+47)</b>	36	<b>41 957</b>	<b>38 736</b>
I. Rezerwa na zobowiązania	37	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	38	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 40+43+44+45)	39	36 703	38 736
z tytułu dostaw i usług (w. 41+42) o okresie wymagal.	40	7 356	2 688
do 12 miesięcy	41	7 356	2 688
powyżej 12 miesięcy	42	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczenie i innych świadczeń	43	17 999	22 337
z tytułu wynagrodzeń	44	11 348	13 711
Inne	45	-	-
IV. Fundusze specjalne	46	54	0
V. Rozliczenia międzyokresowe (w. 48+49)	47	5 200	0
długoterminowe	48	5 200	0
krótkoterminowe	49	-	-
<b>Pasywa razem (A+B) (w. 31 + 36)</b>		<b>491 460</b>	<b>494 534</b>

Główny Księgowy

*Joanna Czarak*  
Główny Księgowy

KIEROWNIK  
Ośrodka Kultury w Czersku

*Michał Gilniecki*  
Kierownik jednostki

Czersk, dnia 18.03.2010  
(miejscowość, data)

(pieczęćka jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony na dzień 31.12.2009 roku  
 (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok ubiegły	Rok bieżący
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>67 887</b>	<b>65 257</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	67 887	65 257
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>564 685</b>	<b>626 377</b>
I. Amortyzacja	6 600	18 428
II. Zużycie materiałów i energii	86 261	96 715
III. Usługi obce	92 581	101 697
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	317 468	339 765
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57 018	64 684
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 757	5 088
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-496 798</b>	<b>-561 120</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>470 624</b>	<b>540 669</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	458 957	525 387
III. Inne przychody operacyjne	11 667	15 282
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>183</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	183
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-26 174</b>	<b>-20 634</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>828</b>	<b>974</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	828	974
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>181</b>
I. Odsetki, w tym:	-	181
- 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>-25 346</b>	<b>-19 841</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>-25 346</b>	<b>-19 841</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>-25 346</b>	<b>-19 841</b>

Sporządzono: Czersk, dnia 18.03.2010 r.

KIEROWNIK

*Becker*

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

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

KIEROWNIK  
 Ośrodka Kultury w Czersku

*Michał Gliniecki*

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)