

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013 r.

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2012	2013			2012	2013
A	Aktywa trwałe	475 970,92	449 001,67	A	Kapitał (fundusz) własny	371 605,68	430 497,52
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	27 043,43	14 195,93
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	475 970,92	449 001,67	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	475 970,92	449 001,67	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	299 578,02	344 562,25
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	44 984,23	71 739,34
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	437 133,27	425 835,15	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	224 220,84	45 788,61
d)	środki transportu	4 800,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	34 037,65	23 166,52	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	224 220,84	45 788,61
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	224 220,84	45 788,61
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki	125 000,00	3 068,92
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	119 855,60	27 284,46	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 408,25	8 301,72
I	Zapasy				– do 12 miesięcy	10 408,25	8 301,72
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	77 241,63	23 161,42
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	1 770,91	1 456,50
II	Należności krótkoterminowe	26 093,64	25 918,61	i)	inne	9 800,05	9 800,05
1	Należności od jednostek powiązanych	25 593,64	350,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	300,00	350,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy	300,00	350,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne	25 293,64	0,00		– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	500,00	25 568,61		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej	500,00	25 568,61				
III	Inwestycje krótkoterminowe	93 761,96	1 365,85				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	93 761,96	1 365,85				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	93 761,96	1 365,85				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	93 761,96	1 365,85				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		595 826,52	476 286,13	PASYWA razem (suma poz. A i B)		595 826,52	476 286,13

Sporządzono dnia 11.03.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu

mgr Beata Szymankiewicz

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DOM KULTURY w ORZYSZU

12-250 ORZYSZ, ul. Wojska Polskiego 5
tel. 087 423 70 10

NIP 849-10-39-836 REGON 142244 nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	948252,86	1005057,41
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26944,58	34594
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		850000
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	901653,59	
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	19654,69	120463,41
B	Koszty działalności operacyjnej	944673,79	944473,76
I	Amortyzacja	63412,69	54010,24
II	Zużycie materiałów i energii	107781,31	113533,81
III	Usługi obce	46169,87	128812,5
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	460184,03	517333,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	99993,06	103374,48
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	167132,83	27408,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	3579,07	60583,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	43207,86	22071,9
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	43207,86	22071,9
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	3127,73
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		3127,73
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	46786,93	79527,82
G	Przychody finansowe	6,94	3
II	Odsetki	6,94	3
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1809,64	7791,48
I	Odsetki	1809,64	6541,48
IV	Inne		1250
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	44984,23	71739,34
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	44984,23	71739,34
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	44984,23	71739,34

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Lis Dorota

sporządził

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Orzysz dnia 11.03.2014 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
mgr Beata Szymankiewicz