

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej, i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Adresat Urząd Miejski Łabiszyn	
Numer identyfikacyjny REGON 090472453		na dzień 31-12-2012 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Aktywa trwałe	2.196,00	26.034,76	A. Fundusz	-3301,20	22.245,38
Wartości niematerialne i prawne	—	—	I. Fundusz jednostki	-12.704,60	398,80
Rzeczowe aktywa trwałe	2.196,00	26.034,76	II. Wynik finansowy netto (+,-)	9.403,40	21.846,58
Środki trwałe	2.196,00	26.034,76	1. Zysk netto (+)	9.403,40	21.846,58
1. Grunty	—	—	2. Strata netto (-)	—	—
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	—	—	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	—	—
3. Urządzenia techniczne i maszyny	—	3.545,83	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	—	—
4. Środki transportu	—	21.390,93	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	—	—
5. Inne środki trwałe	2.196,00	1.098,00	B. Państwowe fundusze celowe	—	—
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	—	—	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5.596,30	4.400,99
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	—	—	I. Zobowiązania długoterminowe	—	—
Należności długoterminowe	—	—	II. Zobowiązania krótkoterminowe	5.596,30	4.400,99
Długoterminowe aktywa finansowe	—	—	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	—	—
Akcje i udziały	—	—	2. Zobowiązania wobec budżetów	—	1.096,00
Inne papiery wartościowe	—	—	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4.860,30	3.304,99
Inne długoterminowe aktywa finansowe	—	—	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	736,00	—
Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	—	—	5. Pozostałe zobowiązania	—	—
Aktywa obrotowe	99,10	611,61	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	—	—
Zapasy	—	—	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	—	—
Materiały	—	—		—	—
Półprodukty i produkty w toku	—	—	III. Rezerwy na zobowiązania	—	—
Produkty gotowe	—	—	D. Fundusze specjalne	—	—
Towary	—	—	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	—	—
Należności krótkoterminowe	—	—	2. Inne fundusze	—	—

1. Należności z tytułu dostaw i usług	—	—	E. Rozliczenia międzyokresowe	—	—
2. Należności od budżetów	—	—	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	—	—
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	—	—	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	—	—
4. Pozostałe należności	—	—			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	—	—			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	99,10	611,61			
1. Środki pieniężne w kasie	—	—			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	99,10	611,61			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	—	—			
4. Inne środki pieniężne	—	—			
5. Akcje lub udziały	—	—			
6. Inne papiery wartościowe	—	—			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	—	—			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	—	—			
Suma aktywów	2.295,10	26.646,37	Suma pasywów	2.295,10	26.646,37

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Umorzenie podstawowych środków trwałych (powyżej 3500 zł)	3.294,00	6.156,24
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych (do 3500 zł)	69.761,16	120.803,92
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (powyżej 3500 zł)	—	—
4. Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych (do 3500 zł)	9.234,47	9.234,47
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	—	—
6. Odpisy aktualizujące należności (saldo konta 290)	—	—
a) odpisy kwoty głównej należności	—	—
b) naliczone odsetki	—	—
7. Odsetki od zobowiązań	—	556,77
a) naliczone na koniec roku	—	—
b) zapłacone w 2013 roku	—	556,77

(główny księgowy)

2013.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Łabiszyńskiego Domu Kultury
(niezależny biegły rewident jednostki)
mgr Ewelina Motławska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 090472453 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2012 r.	Adresat Urząd Miejski Łobiszyn wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	277.400,00	342.008,71	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	271.950,00	334.481,21	
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	271.950,00	334.481,21	
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	5.450,00	7.527,50	
V. Pozostałe dochody budżetowe	—	—	
B. Koszty działalności operacyjnej	267.457,28	319.829,23	
I. Amortyzacja	1.098,00	2.862,24	
II. Zużycie materiałów i energii	81.143,49	99.708,65	
III. Usługi obce	17.646,59	21.964,97	
IV. Podatki i opłaty	—	442,80	
V. Wynagrodzenia	142.569,14	167.447,26	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15.189,59	18.393,84	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe;	9.810,47	9.009,47	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	—	—	
IX. Udzielone dotacje	—	—	
X. Inne świadczenie finansowe z budżetu	—	—	
XI. Pozostałe obciążenia	—	—	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	9.942,72	22.179,48	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,35	—	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	—	—	
II. Dotacje	—	—	
III. Pokrycie amortyzacji	—	—	
IV. Inne przychody operacyjne	1,35	—	
E. Pozostałe koszty operacyjne	540,67	—	
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	—	—	

II. Pozostałe koszty operacyjne	540,67	—
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	—	—
G. Przychody finansowe	—	223,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach	—	—
II. Odsetki	—	1,45
III. Inne	—	222,42
H. Koszty finansowe	—	556,77
I. Odsetki	—	556,77
II. Inne	—	—
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	9.403,40	21.846,58
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	—	—
I. Zyski nadzwyczajne	—	—
II. Straty nadzwyczajne	—	—
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	9.403,40	21.846,58
L. Podatek dochodowy	—	—
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	—	—
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	9.403,40	21.846,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2013. 03. 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Łabiszyńskiego Domu Kultury

mgr Ewelina Motławska

(kierownik jednostki)

Zgodność odpisu z oryginałem
Stwierdzam

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Teresa Paliwoda

Łabiszyn dnia 2013-04-29

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1) *Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:***

Nazwa jednostki:

Łabiszyński Dom Kultury w Łabiszynie

Adres siedziby: ul. Parkowa 1, 89-210 Łabiszyn

Podstawowy przedmiot działalności : wg EKD 9231G artystyczna i literacka działalność twórcza, gdzie indziej niesklasyfikowana

Organ prowadzący rejestr: Urząd Miejski w Łabiszynie

Nazwa rejestru : Rejestr Instytucji Kultury

- 2) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.***

Łabiszyński Dom Kultury w Łabiszynie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dn. 01.01.2012r. i kończący się w dn. 31.12.2012r.

- 3) *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.***

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

- 4) *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.***

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

5) Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) , pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Łabiszyńskiego Domu Kultury wykazuje się zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia , pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- 3) należności i udzielone pożyczki – w kwocie nominalnej zapłaty, bez odsetek z tytułu opóźnionego terminu zapłaty przy okresie zaległości nie przekraczającym trzech miesięcy
- 4) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
- 5) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej

Do wyceny według cen nabycia lub wytworzenia, cen rynkowych, wartości godziwej stosuje się definicje i określenia dla poszczególnych kategorii cen (wartości) zawarte w art. 28 ust. 1 i art.35 ustawy o rachunkowości

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 6) *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wyposażenia, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan 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.*

A) Rozliczenie majątku trwałego za 2012r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia (nabycie)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	75.251,16	77.743,76	-	152.994,92
2.	Wartości niematerialne i prawne	9.234,47	-	-	9.234,47
	Razem	84.485,63	77.743,76	-	162.229,39

B) Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2012r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia (amortyzacja bieżąca)	Zwiększenia (korekta)	Zmniejszenia (korekta)	Stan na koniec roku
1.	Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	73.055,16	53.905,00	-	-	126.960,16
2.	Wartości niematerialne i prawne	9.234,47	-	-	-	9.234,47
	Razem	82.289,63	53.905,00	-	-	136.194,63

- 7) *wartość gruntów użytkowanych wieczystie.*

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

- 8) *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.*

W okresie sprawozdawczym pozycja ta w naszej jednostce nie występuje.

9) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów

10) Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji.

Wyszczególni. Stan na pocz. rok Zwiększenia Zmniejsz. Stan na koniec rok

Fundusz zas	-12.704,60	13.103,40	-	398,80
-------------	------------	-----------	---	--------

Na kwotę zmniejszenia składa się:

- 9.403,40 zł- zysk za 2011r.
- 3.700,00 zł- darowizna środka trwałego

11) Stan na początku roku obrotowego , zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały

12) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk za 2012 rok zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu instytucji.

13) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach , wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy

14) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy

15) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) od 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 lat do 5 lat
- d) powyżej 5 lat

w okresie sprawozdawczym zobowiązania takie nie wystąpiły

16) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

W sprawozdaniu finansowym za 2012r. nie występują międzyokresowe rozliczenia kosztów.

17) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały

18) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia , także weksłowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

W okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

2) wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Zgodnie z protokołami inwentaryzacji za 2012 rok - wartość stanu zapasów materiałów nie występuje.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych w kwocie 334.481,21

- jednostka korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust.1 tejże ustawy.

6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

- 7) *Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby*

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

- 8) *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.*

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy

- 9) *Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe*

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły

- 10) *Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych*

Nie dotyczy

3. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o :

- 1) *przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu , z podziałem na grupy zawodowe*

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przeciętne zatrudnienie w roku</i>
Pracownicy umysłowi	2,25
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	-
Ogółem	2,25

- 2) *Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku , wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)*

Nie dotyczy

- 3) *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.*

Nie dotyczy

4. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

- 1) *Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

Nie dotyczy

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

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

- 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*

Nie dotyczy

- 4) *Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.*

Nie dotyczy.

- 5) *Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzone.*

Nie dotyczy

- 6) *Informacje połączenia spółek*

Nie dotyczy

- 7) *Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności*

Nie dotyczy

- 8) *W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić informacje.*

/godność odpisu z oryginałem

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Teresa Paliwoda

Data sporządzenia:.....29.03.2013r..... r.

Łabiszyn dnia 2013-04-29

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Banaszak

Łabiszyński Dom Kultury
88-210 Łabiszyn, ul. Parkowa 1
tel. 052 384 41 10
NIP 562-10-01-633

Zatwierdził:

DYREKTOR
Łabiszyńskiego Domu Kultury
mgr Ewelina Motkawska

