

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 1.01.2014 - 31.12.2014r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	115.538,93	118.519,76
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	115.538,93	118.519,76
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	547.151,61	592.552,53
B	Koszty działalności operacyjnej	23.488,57	27.934,55
I	Amortyzacja	119.234,20	121.871,97
II	Zużycie materiałów i energii	65.611,04	70.592,56
III	Usługi obce	2.407,00	9.660,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	280.615,96	302.125,69
V	Wynagrodzenia	54.911,56	57.791,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.185,28	2.584,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(431.612,68)	(474.032,72)
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	418.241,88	465.573,62
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	382.500,00	422.000,00
II	Dotacje	35.941,88	43.573,62
III	Inne przychody operacyjne	3,71	0,02
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3,71	0,02
III	Inne koszty operacyjne	(13.374,51)	(8.459,17)
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	296,29	201,02
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	296,29	201,02
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV	Inne	(13.078,22)	(8.258,15)
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)	0,00	
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	
II	Straty nadzwyczajne	(13.078,22)	(8.258,15)
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	0,00	
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	(13.078,22)	(8.258,15)
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)		

Sporządzono dnia 30.03.2015
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Mikołajek

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

DYREKTOR DOMU KULTURY
im. W. Gombrowicza
w Cmielowie
Justyna Chamera

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

(pięćset jednostek)

BILANS
sporządzony na dzień: 2014.12.31

Jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na			PASywa	Stan na	
		2013	2014			2013	2014
A	Aktywa trwałe	118.663,00	111.030,37	A	Kapitał (fundusz) własny	90.705,84	82.447,69
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	103.784,06	90.705,84
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy		0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	118.663,00	111.030,37	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	Środki trwałe	118.663,00	101.190,37	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16.967,00	16.967,00	VIII	Zysk (strata) netto	113,15	(8.258,15)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60.130,70	55.700,25	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	41.565,30	28.523,12	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35.866,25	41.936,84
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1	Środki trwałe w budowie		9.840,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	25.994,52	36.319,57
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	2.063,07	206,71
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy	0,00	
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne	2.063,07	206,71
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	23.931,45	36.112,86
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

II	Aktywa obrotowe	7.908,19	13.354,16	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10.573,51	12.093,79
1	Zapasy	200,00	200,00		- do 12 miesięcy	10.573,51	12.093,79
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	200,00	200,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	6.398,75	15.567,85
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	6.959,19	8.399,22
II	Należności krótkoterminowe	6.792,19	1.706,71	i)	inne		57,00
1	Należności od jednostek powiązanych	2.063,07	206,71	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	9.871,73	5.617,27
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9.871,73	5.617,27
b)	inne	2.063,07	206,71		- długoterminowe	9.871,73	5.617,27
2	Należności od pozostałych jednostek	4.729,12	1.500,00		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4.729,12	500,00				
	- do 12 miesięcy	4.729,12	500,00				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00					
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej		1.000,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	916,00	11.447,45				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	916,00	11.447,45				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	916,00	11.447,45				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	916,00	11.447,45				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	126.571,19	124.384,53		PASYWA razem (suma poz. A i B)	126.572,09	124.384,53

Sporządzono dnia 30.03.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Mikolajek

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

DYREKTOR DOMU KULTURY

*im. W. Gambrowicza
w Garzowie
Justyna Chamara*

(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)