

**UCHWAŁA NR XXVI/206/2013  
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM**

z dnia 22 kwietnia 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Lubieniu Kujawskim za 2012 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567 oraz z 2013 r. poz. 153) i art. 53 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378 oraz z 2012 r. poz. 855, 1342) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Lubieniu Kujawskim za 2012 rok, stanowiące załącznik do uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe o których mowa w ust. 1 składa się z :

- a) wprowadzenia do sprawozdania;
- b) informacji dodatkowej;
- c) rachunku zysków i strat;
- d) bilansu.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubienia Kujawskiego.

§ 3. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kujawskim oraz w sposób zwyczajowo przyjęty na tablicy ogłoszeń.

Przewodniczący Rady

  
Stanisław Pwiński

## Uzasadnienie

Instytucje Kultury będące jednostkami sektora finansów publicznych prowadzą rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Art. 53 tej ustawy stanowi, że roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilanowego.

Zgodnie ze statutem Ośrodka Kultury kompetencje organu zatwierdzającego wykonuje w tym zakresie Rada Miejska, wobec powyższego zasadnym jest podjęcie stosownej uchwały.

Przewodniczący Rady

Stanisław Płwiński

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2012 r.**

Ośrodek Kultury rozpoczął swoją działalność dnia 01 marca 2008 r. w momencie wpisania do rejestru instytucji kultury pod nr 4 prowadzonej przez organizatora i działa na podstawie nadanego mu statutu przez Radę Miejską Uchwałą nr XVIII/72/2008 z dnia 11 stycznia 2008r.

Rachunkowość instytucji kultury jest prowadzona zgodnie z przepisami „ Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. ( Dz.U. Nr 121 poz. 591 z późn.zm.),

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą

- sprawozdanie z działalności kulturalnej Ośrodka Kultury
- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- bilans jednostki w wersji pełnej
- informację dodatkową do sprawozdania finansowego

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową (Program Symfonia Finanse i Księgowość) w siedzibie jednostki a opis metod prowadzenia ksiąg rachunkowych zawiera zakładowy plan kont. Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się każde zdarzenie, które nastąpiło w danym okresie. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody stwierdzające dokonanie zdarzenia.

1) Majątek trwały jednostki – 30853,32 zł.

2) Umorzenie posiadanych środków trwałych – 2828,22 zł

3) Majątek obrotowy

Rzeczowe składniki majątku obrotowego są to nabyte w celu zużycia na własne potrzeby materiały pochodzące od dostawców krajowych a wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia, zakupu.

4) Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie

5) Ośrodek Kultury posiada środki trwałe na podstawie ich użytkowania – budynek. Budynek jest przekazany bezpłatnie na mocy umowy użyczenia przez Organizatora.

Szacunkowa wartość comiesięcznych kosztów związanych z opłatą czynszową za użytkowanie lokalu została obliczona na podstawie wydanej Uchwały nr XXII/149/2009

Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim, w której oszacowano 3 zł/m<sup>2</sup> czynszu za lokale użytkowe na terenie miasta.

Wobec powyższego  $3\text{zł}/\text{m}^2 * 568,60\text{ m}^2 = 1705,80\text{ zł} * 12\text{ m-cy użytkowania}$  co daje łączny, roczny koszt 20469,60 zł- nie stanowi on jednak, w myśl art. 16 ust 1. pkt. 24 u.p.d. o.p. kosztów uzyskania przychodów jednostki.

6) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku nie występują.

7) Przychody osiągnięte przez jednostkę w roku obrachunkowym objętym niniejszym sprawozdaniem zostały w całości przeznaczone na działalność statutową.

8) Przychody w roku 2012 w wysokości **282.456,88 zł** przedstawiają się następująco;

- Przychody ze sprzedaży netto to kwota 10.318,50 zł (wynajem pomieszczeń)
- Dotacje – 170.000 zł
  - na działalność podstawową, statutową w kwocie 170.000,00 zł od organizatora tj.

Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kujawskim.

- Dochody wypracowane przez jednostkę – 101.833,78 zł

w tym:

- z występów artystycznych – 1.200,00 zł
- - za przeprowadzenie imprez – 32.479,00 zł
- z rozliczeń za ogrzewanie – 16.343,04 zł
- dofinansowanie wyjazdów i wycieczek od osób fizycznych – 51.000,00 zł
- sponsoring 700,00 zł
- darowizna na przeprowadzenie WOŚP – 111,74 zł
- Dochody z tytułu odsetek bankowych – 304,60 zł

9) Koszty w roku 2011 w łącznej wysokości **281.774,47 zł** przedstawiają się następująco;

- Amortyzacja – 2.828,22 zł
- Zużycie materiałów i energii – 57.478,72 zł
- Zakup usług obcych w tym obsługa bankowa – 113.336,45 zł
- Wynagrodzenia – 86.701,03 zł
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 17.440,74 zł
- Pozostałe koszty rodzajowe ( na które składają się delegacje służbowe, kilometrówka, wypłata świadczeń urlopowych ) – 3.989,31 zł

Wszystkie powyżej przedstawione koszty zostały poniesione na działalność statutową Ośrodka Kultury

10) W roku obrotowym Ośrodek Kultury wypracował zysk w wysokości **682,41 zł**

- 11) W roku obrotowym Ośrodek Kultury nie utworzył rezerw.
- 12) Ośrodek Kultury nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na własnym majątku.
- 13) Ośrodek Kultury nie posiada zobowiązań warunkowych ani nie udzielał poręczeń i gwarancji.
- 14) Ośrodek kultury w roku obrotowym nie wykonał we własnym zakresie żadnych robót inwestycyjnych.
- 15) Posiadane zobowiązania, wykazane w bilansie to koszty roku 2012 zapłacone w roku następnym.
- 16) Dochód do opodatkowania w roku 2012 nie wystąpił.
- 17) W 2012 r. nie miało miejsca zaniechanie działalności.
- 18) W 2012 r. operacje na stratach i zyskach nadzwyczajnych nie wystąpiły
- 19) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił
- 20) Przeciętne zatrudnienie w 2012 r.
  - zatrudnienie ogółem 4 osoby
  - w przeliczeniu na pełen etat 2,25
- 21) Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia nie uwzględnione w rachunku zysków i strat oraz bilansie

Lubień Kujawski 2013-03-31

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
Magdalena Seklecka

DYREKTOR  
OSRODKA KULTURY  
w Lubieniu Kujawskim  
  
mgr Aleksandra Ciesielska

Urząd Miejski  
w Lubieniu Kujawskim  
Wpłynęło .....  
Znak sprawy .....  
Sprawa została przydzielona  
.....

OŚRODEK KULTURY  
w Lubieniu Kujawskim  
ul. Wojska Polskiego 22  
NIP 8682985403

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
ZA OKRES 01.01.2012 DO 31.12.2012**

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok poprzedni	Dane za rok bieżący
1	2	3
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>6895,00</b>	<b>10318,50</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6895,00	10318,50
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>261826,12</b>	<b>281774,47</b>
I. Amortyzacja		2828,22
II. Zużycie materiałów i energii	55633,85	57478,72
III. Usługi obce	66412,37	113007,45
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	114710,41	86701,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19884,47	17440,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5185,02	4318,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-254931,12</b>	<b>-271455,97</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>249435,29</b>	<b>271833,78</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	200000,00	170000,00
III. Inne przychody operacyjne	49435,29	101833,78
<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</b>	<b>-5495,83</b>	<b>377,81</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>106,14</b>	<b>304,60</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	106,14	304,60
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki, w tym:		
- od 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>-5389,69</b>	<b>682,41</b>
<b>J. Wynik zdarzeń gospodarczych (J.I-J.II)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>-5389,69</b>	<b>682,41</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>-5389,69</b>	<b>682,41</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Seklecka

główny księgowy

2013-03-31

rok, miesiąc, rok

OŚRODEK KULTURY  
w Lubieniu Kujawskim

mgr Aleksandra Ziesielska

kierownik jednostki

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok**

*Skarbnik*

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji  
**OŚRODEK KULTURY W LUBIENIU KUJAWSKIM  
UL. WOJSKA POLSKIEGO 22  
87-840 LUBIEŃ KUJAWSKI**
2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)  
**NIE DOTYCZY**
3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD  
**9004Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH  
9231F DZIAŁALNOŚĆ DOMÓW I OŚRODKÓW KULTURY**
4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON  
**KRAJOWY REJESTR URZĘDOWY PODMIOTÓW GOSPODARKI  
NARODOWEJ, URZĄD STATYSTYCZNY W BYDGOSZCZY  
REGON 340418696 Data wpisu 28 – 02 – 2008 r.  
REJESTR INSTYTUCJI KULTURY PROWADZONY PRZEZ URZĄD MIEJSKI W  
LUBIENIU KUJAWSKIM  
WPIS POD NR 4 Data wpisu 28 – 02 – 2008 r.**
5. Dane dotyczące członków zarządu (imię i nazwisko oraz funkcja)  
**DYREKTOR – ALEKSANDRA CIESIELSKA**
6. Określenie celów statutowych organizacji  
**Podstawowym celem statutowym Ośrodka jest organizowanie i prowadzenie działalności kulturalnej.**
7. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie  
**NIE OGRANICZONY**
8. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym  
**ROCZNE SPRAWOZDANIE ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2012 r. DO 31  
GRUDNIA 2012 r.**
9. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład organizacji wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe. Przykład:  
**NIE DOTYCZY**
10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz

czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

**Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.**

**Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności. Instytucja nie korzystała z kredytów i pożyczek.**

11. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

**Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.**

- **Wyceny środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonano według cen ich nabycia, pomniejszono o odpisy amortyzacyjne.**
- **W instytucji przyjęto amortyzację w/g ustawy podatkowej. Odpisy amortyzacyjne dokonuje się metoda liniową.**
- **Należności i zobowiązanie – w kwocie wymagającej zapłaty.**
- **Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniono według cen nabycia.**
- **Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym. Ewidencja kosztów następuje w układzie rodzajowym.**

Lubień Kujawski 2012-03-31.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
Magdalena Seklecka

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY  
w Lubieniu Kujawskim

  
mgr Aleksandra Ciesielska



**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2012 roku

**OŚRODEK KULTURY**  
w Lubieniu Kujawskim  
ul. Wojska Polskiego 22  
NIP 8882985403

Nazwa jednostki: Ośrodek Kultury w Lubieniu Kujawskim, ul. Wojska Polskiego 22, 87-840 Lubień Kujawski  
NIP: 888-29-85-403 Regon:340418696

**Urząd Miejski**

AKTYWA		stan na koniec		PASYWA		stan na koniec	
		bieżącego roku obrotowego 2012	poprzedniego roku obrotowego 2011			bieżącego roku obrotowego 2012	poprzedniego roku obrotowego 2011
				W Lubieniu Kujawskim 02 04 2013 r. Znak sprawy ..... Sprawa została przydzielona			
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	01	<b>28 025,10</b>	<b>0,00</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	76	<b>25 359,82</b>	<b>-6 175,91</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	02	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) założycielski</b>	77	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	78	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartość firmy	04			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	79	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			<b>IV. Kapitał (fundusz) zakładu</b>	80	<b>30 853,32</b>	<b>0,00</b>
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	81	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	07	<b>28 025,10</b>	<b>0,00</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	82	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	08	<b>28 025,10</b>	<b>0,00</b>	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	83	<b>-6 175,91</b>	<b>-786,22</b>
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	09			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	84	<b>682,41</b>	<b>-5 389,69</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot.(wielkość ujemna)</b>	85	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	11			<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	86	<b>7 539,21</b>	<b>12 719,65</b>
d) środki transportu	12			<b>1. Rezerwy na zobowiązania</b>	87	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	13	28 025,10		<b>1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego</b>	88		
2. Środki trwałe w budowie	14			<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:</b>	89		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			* długoterminowa	90		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	16	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	* krótkoterminowa	91		
1. Od jednostek powiązanych	17			<b>3. Pozostałe rezerwy:</b>	92		
2. Od pozostałych jednostek	18			* długoterminowe	93		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	19	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	* krótkoterminowe	94		
1. Nieruchomości	20			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	95	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne	21			<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	96		
<b>3. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	22			<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	97		
a) w jednostkach powiązanych	23			a) kredyty i pożyczki	98		
* udziały lub akcje	24			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
* inne papiery wartościowe	25			c) inne zobowiązania finansowe	100		
* udzielone pożyczki	26			d) inne	101		
* inne długoterminowe aktywa finansowe	27			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	102	<b>7 539,21</b>	<b>12 719,65</b>
b) w pozostałych jednostkach	28			<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	103		
* udziały lub akcje	29			a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104		
* inne papiery wartościowe	30			* do 12 miesięcy	105		
* udzielone pożyczki	31			* powyżej 12 miesięcy	106		
* inne długoterminowe aktywa finansowe	32			b) inne	107		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33			<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	108	<b>7 539,21</b>	<b>12 719,65</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	34	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki	109		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35						
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36						
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	37	<b>4 873,93</b>	<b>6 543,74</b>				
<b>I. Zapasy</b>	38	<b>3 618,02</b>	<b>5 535,32</b>				
1. Materiały	39	3 618,02	5 535,32				
2. Półprodukty i produkty w toku	40						
3. Produkty gotowe	41						
4. Towary	42						
5. Zaliczki na dostawy	43						
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	44	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	45						
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46						
* do 12 miesięcy	47						
* powyżej 12 miesięcy	48						
b) inne	49						
<b>2. Należności od pozostałych jednostek:</b>	50						
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51						
* do 12 miesięcy	52						
* powyżej 12 miesięcy	53						
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						

c) inne	55			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
d) dochodzone na drodze sądowej	56			c) inne zobowiązania finansowe	111		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	57	<b>990,24</b>	<b>725,88</b>	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	2 115,27	7 983,67
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe:</b>	58	<b>990,24</b>	<b>725,88</b>	* do 12 miesięcy	113	2 115,27	7 983,67
a) w jednostkach powiązanych	59			* powyżej 12 miesięcy	114		
* udziały lub akcje	60			e) zaliczki otrzymane od dostawcy	115		
* inne papiery wartościowe	61			f) zobowiązania wekslowe	116		
* udzielone pożyczki	62			g) z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	5 423,94	4 735,98
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63			h) z tytułu wynagrodzeń	118		
b) w pozostałych jednostkach	64			i) inne	119		
* udziały lub akcje	65			<b>3. Fundusze specjalne</b>	120		
* inne papiery wartościowe	66			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	121	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
* udzielone pożyczki	67			<b>1. Ujemna wartość firmy</b>	122		
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68			<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	123		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:	69	<b>990,24</b>	<b>725,88</b>	* długoterminowe	124		
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	<b>990,24</b>	<b>725,88</b>	* krótkoterminowe	125		
* inne środki pieniężne	71						
* inne aktywa pieniężne	72						
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	73						
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	74	<b>265,67</b>	<b>282,54</b>				
<b>IV. AKTYWA RAZEM (A+B)</b>	75	<b>32 899,03</b>	<b>6 543,74</b>			<b>32 899,03</b>	<b>6 543,74</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Magdalena Seklecka*

Główny Księgowy

2013-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY  
w Lubieniu Kujawskim

*mgr Aleksandra Giesielska*

Kierownik Jednostki

Przewodniczący Rady

*Stanisław Piwiński*