

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji

ul. Wojska Polskiego 139

559-10-05-189

Adresat

Urząd Skarbowy

ul. 10 Lutego 16

86-100 Świecie

Numer identyfikacyjny REGON

000284730

BILANS

na dzień 31.12.2007

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2006	Stan na dzień 31.12.2007
A. Aktywa trwałe	657 863,28 zł	596 438,89 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	5 119,16 zł	1 402,27 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 119,16 zł	1 402,27 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	652 744,12 zł	595 036,62 zł
1. Środki trwałe	652 744,12 zł	595 036,62 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	483 404,96 zł	433 902,54 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	169 339,16 zł	161 134,08 zł
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	178 675,45 zł	147 241,93 zł
I. Zapasy	11 457,69 zł	21 362,98 zł
1. Materiały	6 368,39 zł	6 368,39 zł
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	5 089,30 zł	14 994,59 zł
5. Zaliczki na dostawy		

II. Należności krótkoterminowe	123 459,43 zł	115 352,62 zł
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	123 459,43 zł	115 352,62 zł
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	18 981,00 zł	28 563,00 zł
c) inne	104 478,43 zł	86 789,62 zł
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	43 758,33 zł	10 526,33 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 758,33 zł	10 526,33 zł
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	43 758,33 zł	10 526,33 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	43 758,33 zł	10 526,33 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

A K T Y W A R A Z E M

836 538,73 zł

743 680,82 zł

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2006	Stan na dzień 31.12.2007
A. Kapitał (fundusz) własny	553 122,98 zł	231 414,70 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	531 382,60 zł	470 071,79 zł
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	21 740,38 zł	
VIII. Zysk (strata) netto		-238 657,09 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	283 415,75 zł	512 266,12 zł
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
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		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	283 415,75 zł	512 266,12 zł
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	240 117,79 zł	466 290,82 zł
a) kredyty i pożyczki		119 558,81 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	127 283,00 zł	224 882,35 zł
- powyżej 12 miesięcy	127 283,00 zł	224 882,35 zł
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	39 563,11 zł	42 713,24 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	73 271,68 zł	79 136,42 zł
i) inne		
3. Fundusze specjalne	43 297,96 zł	45 975,30 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	836 538,73 zł	743 680,82 zł

Główna Księgowa
OKSIR w Świeciu

mgr inż. *dozw. inż.* Maria Kocińska

Główny księgowy K
OŚRODKA KULTURY, SPORTU
I REKREACJI w ŚWIECIU

mgr *Ryszard* Ryszardowski

Kierownik jednostki

Ośr. Kultury Sportu i Rekreacji
w Świeciu
0 2 8 4 7 3 0
ul. Wojska Polskiego 139
tel. 052 331 27 20 i 052 331 20 01

22.05.2008

dzień, miesiąc, rok

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu

Jerzy Wojcik

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji

ul. Wojska Polskiego 139

86-100 Świecie

NIP 559 - 10 - 05 - 189

Numer identyfikacyjny REGON

000284730

Adresat

Urząd Skarbowy

ul. 10 Lutego 16

86-100 Świecie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31.12.2007

	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	302 924,26 zł	581 307,07 zł
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	302 924,26 zł	581 307,07 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	2 893 333,99 zł	3 515 158,03 zł
I. Amortyzacja	82 358,18 zł	83 051,19 zł
II. Zużycie materiałów i energii	249 966,92 zł	524 444,11 zł
III. Usługi obce	1 229 070,96 zł	951 818,27 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 774,00 zł	6 253,95 zł
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 075 761,51 zł	1 308 977,24 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	168 926,65 zł	186 193,32 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	85 475,77 zł	454 419,95 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 590 409,73 zł	-2 933 850,96 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 510 489,92 zł	2 716 981,53 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	2 384 000,00 zł	2 578 500,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	126 489,92 zł	138 481,53 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 709,89 zł	20 927,07 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	6 709,89 zł	20 927,07 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-86 629,70 zł	-237 796,50 zł
G. Przychody finansowe	108 693,29 zł	52,51 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	528,79 zł	52,51 zł
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	108 164,50 zł	
H. Koszty finansowe	323,21 zł	913,10 zł
I. Odsetki, w tym:	323,21 zł	913,10 zł
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	21 740,38 zł	-238 657,09 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	21 740,38 zł	-238 657,09 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	21 740,38 zł	-238 657,09 zł

Główna Księgowa
OKSIR w Świeciu
Kocina
mgr inż. Marta Kocińska

Główny Księgowy K
OŚRODKA KULTURY, SPORTU
I REKREACJI W ŚWIECIU

Dworakowski
mgr Edmund Dworakowski

Kierownik jednostki

Ośr. Kultury Sportu i Rekreacji
w Świeciu
0 2 8 4 7 3 0
ul. Wojska Polskiego 139
tel. 052331 2720 i 052331 2001

18.03.2008
dzień, miesiąc, rok

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu
Wojcik
Jerzy Wojcik

Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2007 r. Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji, instytucja kultury finansowana dotacjami z Urzędu Miejskiego w Świeciu.

Prowadzona działalność w zakresie:

- upowszechnianiu kultury,
- sportu i rekreacji,
- prowadzenie działalności oświatowej i wystawienniczej popularyzującej dzieje Ziemi Świeckiej

Ustęp 1.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (DZ. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694).

- należności i zobowiązania ujęte są według wartości wymagalności,
- zastosowano zasady ostrożnej wyceny,
- środki pieniężne oraz pozostałe aktywa ujęto według wartości nominalnej.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny:

- informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania poprzedzającego ze sprawozdaniem za rok obrotowy,
- po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miały wpływ na wynik finansowy.

3. Bilans po stronie aktywów i pasywów zamkną się kwotą:

31.12.2006 r. 836.538,73 zł

31.12.2007 r. 743.680,82 zł

Aktywa w zł jak niżej:

	<u>31.12.2006r.</u>	<u>31.12.2007r.</u>
Aktywa trwałe	657 863,28 zł	596.438,89 zł
Aktywa obrotowe	178 675,45 zł	147.241,93 zł
w tym:		
Zapasy	11.457,69 zł	21.362,98 zł

Należności krótkoterminowe	123 459,43 zł	115.352,62 zł
Inwestycje krótkoterminowe	43 758,33 zł	10.526,33 zł

Pasywa w zł jak niżej:

	<u>31.12.2006r.</u>	<u>31.12.2007 r.</u>
Kapitał własny (fundusz)	553 122,98 zł	231.414,70 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	283 415,75 zł	512.266,12 zł
w tym:		
Kredyty i pożyczki	0,00 zł	119.558,81 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	127 283,00 zł	224.882,35 zł
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	39 563,11 zł	42.713,24 zł
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 271,68 zł	79.136,42 zł
Fundusze specjalne	43 297,96 zł	45.975,30 zł

Ustęp 2.

1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych
 - o przyjęto zasady umorzenia 100% zakupów środków trwałych do wysokości 3.500 zł,
 - o umorzenie obliczono metodą liniową,
 - o wartość majątku OKSiR na początek 2007 r. wynosił netto 657.863,28 zł, na koniec 2007 roku 596.438,89 zł,
 - o Wartość nie umorzonych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu – dzierżawy – nie występują .
2. Kapitał zapasowy wynosi 470.071,79 zł
3. Podział zobowiązań :
 - wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 466.290,82 zł są przewidziane do spłaty w 2008 roku.
4. Występujące w bilansie zobowiązania nie są objęte zastawem .
5. Zobowiązania warunkowe – nie występują.

Ustęp 3.

1. Struktura przychodów w zł:

	31.12.2006r.	31.12.2007r.
Przychody własne wypracowane zgodnie z działalnością statutową	411 088,76 zł	581.307,07 zł
Dotacje Urzędu Miejskiego	2 384 000,00 zł	2 578 500,00 zł
Przychody operacyjne (sponsorzy i dofinansowania imprez)	32 349,91 zł	42 599,42 zł
Przychody finansowe – odsetki	528,79 zł	52,51 zł
Pokrycie amortyzacji	82 358 ,18 zł	83 051,19 zł

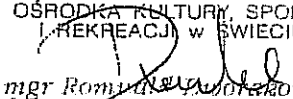
2. Dane o kosztach w zł:

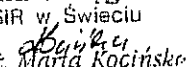
Treść	31.12.2006 rok	31.12.2007 rok
Amortyzacja	82 358,18	83 051,19
Zużycie materiałów energii	249 966,92	524 444,11
Usługi obce	1 229 070,96	951 818,27
Podatki i opłaty	1 774,00	6 253,95
Wynagrodzenia	1 075 761,51	1 308 977,24
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	168 926,65	186 193,32
Pozostałe	85 475,77	454 419,95
Razem	2 893 333,99	3 515 158,03

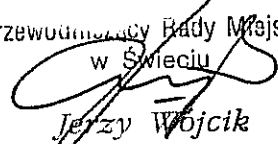
Wyższe koszty działalności operacyjnej w 2007 roku, spowodowane były w związku z otwarciem kawiarni i zwiększeniem zatrudnienia.

3. Koszty inwestycyjne na własne potrzeby na koniec 2007 roku: nie występują
4. Informacje o zyskach, stratach nadzwyczajnych – nie występują.
5. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych – nie występują.

Ośr. Kultury Sportu i Rekreacji
w Świeciu
0 2 8 4 7 3 0
ul. Wojska Polskiego 109
tel. 052331 27 20 i 052331 2001

KIEROWNIK
OŚRODKA KULTURY, SPORTU
I REKREACJI w ŚWIECIU

mgr Roman Kowalski

Główna Księgowa
OKSIR w Świeciu

mgr inż. Marta Kocińska

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu

Jerzy Wojcik