

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1.788.298,08</b>	<b>1.736.818,13</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1.798.150,92</b>	<b>1.720.041,35</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1.853.767,34</b>	<b>1.798.150,92</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1.788.298,08</b>	<b>1.736.818,13</b>	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
	Środki trwałe	1.788.298,08	1.736.818,08	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	76.000,00	76.000,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-55.616,42</b>	<b>-78.109,57</b>
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.696.187,50	1.647.725,00	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	16.110,58	13.093,13	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2.253,17</b>	<b>18.913,67</b>
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
e)	inne środki trwałe			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		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
	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			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2.253,17</b>	<b>18.913,67</b>
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	<b>2.156,09</b>	<b>18.896,56</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			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		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>12.106,01</b>	<b>2.136,89</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2.153,91	200,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>				– do 12 miesięcy	2.153,91	200,00
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	2,18	18.696,56
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>9.926,28</b>	<b>1.994,00</b>	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	97,08	17,11
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	9.926,28	1.994,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5.249,65	246,00				
	– do 12 miesięcy	5.249,65	246,00				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4.676,63	1.748,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2.179,73</b>	<b>142,89</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.179,73	142,89				
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	2.179,73	142,89				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2.179,73	142,89				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>1.800.404,09</b>	<b>1.738.955,02</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>1.800.404,09</b>	<b>1.738.955,02</b>

Sporządzono dnia 04.03.2013 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Urszula Daniluk*

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

**DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Miedzyrzeczu Podlaskim

*Leszek Szczęsowski*

(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)

Miejski Ośrodek Kultury

21-560 Międzyzdrze Podlaski

ul. Warszawska 37.

tel. (083) 371 78 07

NIP 538-10-13-515, Regon 030007

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
ZA ROK OBROTOWY 01.01 – 31.12.2012 r.**

*Wariant porównawczy*

Rodzaj danych	Dane za rok obrachunkowy	
	01.01.2011 r. do 31.12. 2011 r.	01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	125.608,64	117.283,43
w tym: od jednostek powiązanych		
I. Przychody ze sprzedaży produktów	125.608,64	117.283,43
II. Zmiana stanu produktów		
Zwiększenie – wartość dodatnia		
Zmniejszenie – wartość ujemna		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.		
IV. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1.059.406,03	1.142.293,93
I. Amortyzacja	77.146,52	71.034,59
II. Zużycie materiałów i energii	184.026,49	176.582,11
III. Usługi obce	182.710,13	222.363,54
IV. Podatki i opłaty	4.084,59	4.848,91
V. Wynagrodzenia	505.833,14	555.922,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	86.260,14	98.702,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19.345,02	12.839,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-933.797,39	-1.025.010,50
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	878.170,64	946.935,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	840.000,00	912.000,00
III. Inne przychody operacyjne	38.170,64	34.935,00
F. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2,50	3,36
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2,50	3,36
r. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-55.629,25	-78.078,86
G. PRZYCHODY FINANSOWE	13,54	10,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		

III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	13,54	10,17
H. KOSZTY FINANSOWE	0,71	40,88
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	0,71	40,88
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO Z DZIAŁALNOŚCI GOSPOD. (F+G-H)	-55.616,42	-78.109,57
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I + J)	-55.616,42	-78.109,57
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
N ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-55.616,42	-78.109,57

Międzyrzec Podlaski dnia 04.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mm*  
mgr Urszula Daniluk

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Międzyrzeczu Podlaskim  
*Janusz Szewczyk*  
Janusz Szewczyk