

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	600 000,00	650 000,00
	– 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		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje i dofinansowanie działalności podstawowej	600 000,00	650 000,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	654 390,54	716 202,24
I	Amortyzacja	22 171,59	20 334,43
II	Zużycie materiałów i energii	91 381,12	115 407,10
III	Usługi obce	66 948,70	75 838,54
IV	Podatki i opłaty, w tym:	765,00	1 846,50
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	395 125,76	416 204,17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	76 381,76	84 132,61
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 616,61	2 438,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-54 390,54	-66 202,24
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	52 753,48	57 055,39
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	52 753,48	57 055,39
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	2,22	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2,22	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-1 639,28	-9 146,85
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
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		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	-1 639,28	-9 146,85
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	-1 639,28	-9 146,85
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	-1 639,28	-9 146,85

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Mateja*  
mgr Joanna Mateja

28.03.2014r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Centrum Kultury i Promocji  
Gminy Czarny Dunajec

28.03.2014r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



# BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2012	31.12.2013			31.12.2012	31.12.2013
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	222 324,64	82 466,21	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	233 721,77	53 620,92
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	235 361,05	62 767,77
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>	222 324,64	82 466,21	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	222 324,64	82 466,21				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	28 630,00					
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	162 043,50		<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-1 639,28	-9 146,85
d)	środki transportu	30 966,73	68 774,45	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	684,41	13 691,76	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	546,43	47 831,17
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	546,43	1 164,50
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	546,43	1 164,50
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>11 943,56</b>	<b>18 985,88</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>613,99</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały		613,99	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	167,34	1 164,50
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	167,34	1 164,50
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>7 060,76</b>	<b>125,00</b>	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	379,09	
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>46 666,67</b>
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	7 060,76	125,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	46 666,67
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 060,76	125,00		– długoterminowe		46 666,67
	– do 12 miesięcy	7 060,76	125,00		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 882,80</b>	<b>18 246,89</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 882,80	18 246,89				
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	4 882,80	18 246,89				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 882,80	18 246,89				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)		<b>234 268,20</b>	<b>101 452,09</b>	<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)		<b>234 268,20</b>	<b>101 452,09</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Mateja*

mgr Joanna Mateja

28.03.2014r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Centrum Kultury i Promocji  
Gminy Czarny Dunajec

28.03.2014r.

*Stanisław Baniowski*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)