

**Uchwała Nr IV/XXVI/309/13
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia 27 czerwca 2013r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Muzeum
Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie za 2012 rok.**

Na podstawie art. 9 ust. 1, art. 12 pkt 11 i art. 16 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 595 ze zmianami), art. 9 i art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (j.t. Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 ze zmianami), art. 2 ust. 1 pkt 1, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 ze zmianami)

**Rada Powiatu Wejherowskiego
uchwala, co następuje**

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2012 r. przez Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko - Pomorskiej w Wejherowie stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik
do Uchwały Nr IV/XXVI/309/13
Rady Powiatu Wejherowskiego
z dnia 27 czerwca 2013r.

**Sprawozdanie finansowe Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki
Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie za 2012 rok**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2012 r.

1. Bilans na dzień 31.12.2012 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2012 r.
3. Zestawienie zmian w funduszu własnym sporządzone na dzień 31.12.2012 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO **Za rok 2012**

Dane jednostki:

MUZEUM PIŚMIENICTWA I MUZYKI
KASZUBSKO-POMORSKIEJ

ul. Zamkowa 2A
84-200 Wejherowo

NIP: 588-11-39-969

Regon: 007010929

Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz o statut nadany przez Radę Powiatu Wejherowskiego z dnia 27.06.2003 r. Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie zarejestrowane jest w rejestrze instytucji kultury prowadzonym przez organ założycielski pod pozycją Nr 1.

Nadzór nad działalnością Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie sprawuje organizator – Rada Powiatu w Wejherowie.

1. Przedmiot działalności : działalność muzeów – gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i upowszechnianie kaszubsko –pomorskich dóbr kultury, obsługa mieszkańców Kaszub i Pomorza w zakresie udostępniania zbiorów muzealnych oraz prowadzenia działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych, innych muzeów, bibliotek i ośrodków informacji naukowych.
2. Rejestr Instytucji Kultury w: Starostwo Powiatowe w Wejherowie
3. Czas działalności jednostki : nieograniczony.
4. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i zostało sporządzone za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 r.
5. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie określoną zarządzeniem Nr 12/2010 Dyrektora Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie z dnia 31.12.2010 r.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie

zmniejszonym istotnie zakresie. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż 12 miesięcy.

7. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:

Rachunkowość Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w Ustawie z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, Ustawie z dnia 31.08.2011 r. o zmianie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie określonej zarządzeniem Nr 12/2010 Dyrektora Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie z dnia 31.12.2010 r.

Zgodnie z w/wym. przepisami w Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko - Pomorskiej w Wejherowie:

- a) rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia. W Instytucji są miesięczne i kwartalne okresy sprawozdawcze,
- b) koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych,
- c) rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym,
- d) rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości oraz o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, określonych w przepisach podatkowych.
- e) zbiory muzealne niezależnie od wartości początkowej nie podlegają odpisom umorzeniowym.

W związku z nowelizacją Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej w instytucjach kultury (Dz.U. nr 207, poz. 1230, art. 29) dotyczącej zmiany pojęcia funduszu instytucji kultury, wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji.

W związku z powyższym należało retrospektywnie zastosować zasadę wynikającą z art. 41 Ustawy o rachunkowości dla wszystkich nieumorzonych na dzień 01.01.2012 r. środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych ze źródeł mających dotychczas odzwierciedlenie w funduszu instytucji kultury, tj. dokonanie określenia kwot dotacji majątkowych oraz otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych równych wartości nieumorzonych środków trwałych znajdujących się na koncie „800 – Fundusz podstawowy” wg stanu na dzień 01.01.2012 r. i prześięgowaniu obliczonej kwoty z Funduszu (konto 800) na konto „845 – Rozliczenia

międzyokresowe przychodów”. Jednocześnie należało wydzielić kwoty dotacji z 2012 r. przeznaczone na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. W ten sposób zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty otrzymanych dotacji na finansowanie kosztów realizacji inwestycji, stopniowo zwiększają pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonywanych od środków trwałych sfinansowanych z tych środków. Oznacza to, że wpływu środków pieniężnych otrzymanych na sfinansowanie zakupu bądź budowę środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w formie dotacji nie odnosi się już na zwiększenie funduszu instytucji kultury (zasada ta obowiązywała do końca 2011 r.)

Zmiana art. 29 Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej powoduje, że koszty amortyzacji równoważone są przychodami, co ma neutralny wpływ na wynik finansowy.

Metody wyceny aktywów i pasywów

- 1) Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
- 2) Wartości niematerialne i prawne - ewidencjonowane są w cenach nabycia.
- 3) Środki trwałe zakupione wyceniane są w cenach nabycia, a wytworzone po koszcie ich wytworzenia.
- 4) Zakup zbiorów muzealnych wycenia się w cenie nabycia a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary w wartości rynkowej.
- 5) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Składniki majątku o wartości poniżej 150 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 150 zł do 3.500 zł instytucja zalicza do środków trwałych niskocennych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu wydania ich do użytku. W uzasadnionych przypadkach jednostka stosuje wyjątki i zalicza składniki o wartości początkowej do 3.500 zł do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy umorzeniowe od tych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się metodą liniową według stawek określonych dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. W celu zachowania zasady współmierności przychodów i kosztów, kwoty odpisów amortyzacyjnych

lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie, odnosi się równolegle na zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów.

- 6) Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.
- 7) Aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej utraty ich wartości. Pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust.1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.
- 8) Należności są wyceniane w kwotach wymagających zapłaty.
- 9) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zalicza się wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- 10) Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP w dniu 31-12-2012 r. Do wyceny aktywów na dzień bilansowy wyrażonych w EURO przyjęto średni kurs 4,0882 zł.
- 11) Ewidencja kosztów działalności jest prowadzona w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariancie porównawczym. Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług. Ponadto na wynik finansowy wpływają:
 - pozostałe przychody i koszty operacyjne, pośrednio związane z działalnością operacyjną,
 - przychody finansowe i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek za zwłokę oraz odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012 R.

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5
1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej, wodnej	1.158.016,27			1.158.016,27
2. Urządzenia techniczne i maszyny	469.223,04	26.700,00		495.923,04
3. Pozostałe środki trwałe	485.894,56	76.184,87		562.079,43
4. Środki transportu	16.700,00			16.700,00
Razem	2.129.833,87	102.884,87		2.232.718,74

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2012	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej, wodnej	335.573,97	35.987,40			371.561,37
2. Urządzenia techniczne i maszyny	188.874,45	88.393,64			277.268,09
3. Pozostałe środki trwałe	63.481,97	22.435,49			85.917,46
4. Środki transportu	16.700,00				16.700,00
Razem	604.630,39	146.816,53			751.446,92

3. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa				Umorzenie		
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego	Stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6	7	8
Inne wartości niematerialne i prawne	63.547,93	3.550,25		67.098,18	33.302,64	8.383,81	41.686,45

4. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów użyczenia wynosi -----

5. Zmiany kapitału własnego:

Stan na początek roku	1.988.161,76
<i>Zwiększenia:</i> amortyzacja środków trwałych	9.087,26
nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	139.444,96
inne zwiększenia	8.207,27
przebieganie wyniku finansowego	271.892,56
<i>Zmniejszenia:</i> umorzenia środków trwałych	9.087,26
inne zmniejszenia	1.250.642,76
Stan na koniec roku	1.637.871,34
Przebieganie wyniku finansowego za rok 2012	-56.377,06
Stan po przebieganiu wyniku finansowego za 2012 r.	1.581.560,23

6. Strata za rok 2012 zostanie sfinansowana w całości z funduszu instytucji.

7. Zestawienie zobowiązań 95.474,52

w tym:

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 54.146,08
(media, usługi i dostawy towarów),
- Zobowiązania z tytułu podatków (PIT-4); : 7.537,00
(podatek VAT za m-c XII), 0,00
- Zobowiązania z tytułów ubezpieczeń społecznych i FP: 32.145,91

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane w okresie: styczeń 2013 r., podatek odprowadzono w miesiącu grudniu 2012 r. i styczniu 2013 r., składki na ZUS odprowadzono w miesiącu styczniu 2013 r. zgodnie z obowiązującymi terminami.

8. Zestawienie należności 157.373,38

w tym:

- Należności z tytułu dostaw i usług 10.626,10
(opłata za najem pomieszczeń, inne)
- Należności z tyt. podatku VAT 15.294,00
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 66.791,78

9. Rozliczenia międzyokresowe

- Prenumerata prasy 669,59
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów z tyt.VAT 6.677,32
- Rozliczenia międzyokresowe przychod.- na PBC 62.592,68

➤ Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tyt. amortyzacji środków trwałych i WNiP	1.124.862,93
10. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13.016,64
w tym:	
➤ Środki pieniężne w kasie (kasa główna i ZFŚS)	599,82
➤ Środki pieniężne na koncie podstawowym	3.400,19
➤ Środki pieniężne na kontach pomocniczych (bieżące)	0,12
➤ Środki pieniężne na koncie ZFŚS	8.499,64
➤ Środki pieniężne na kontach – zabezpiecz. remontów	516,87

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej w Wejherowie prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury .

Przychodami Muzeum są:

- dotacje z budżetu,
- wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej,
- wpływy z najmu,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł.

Środki otrzymane z prowadzonej działalności kulturalnej, z najmu składników majątkowych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Muzeum Piśmiennictwa i Muzyki Kaszubsko-Pomorskiej, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

1. Struktura przychodów za rok 2012 przedstawia się następująco:

1.Dotacja z Powiatu	1.090.183,13
Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego	350.000,00
2.Przychody netto ze sprzedaży w tym:	87.229,29
• Wpływy z najmu pomieszczeń	44.310,02
• Wpływy z usług kserograficznych ,introligatorskich i innych	7.151,00
• Sprzedaż wydawnictw	15.261,28
• Wpływy ze sprzedaży usług wstępu	20.506,99
3.Pozostałe przychody operacyjne w tym:	399.723,51
• Pozostałe przychody, w tym: z tyt. amortyzacji śr. trwałych	228.919,83
• Dotacje celowe z Powiatu	70.351,81
• Dotacja z MKiDN (realizacja programu PW Kultura +/- Digitalizacja – II etap;)	48.290,00
• Dotacja z MSWiA (cykl koncertów „Spotkania z muzyką Kaszub”)	19.000,00
• Dotacja z MF (Pomorska Biblioteka Cyfrowa)	33.161,87

4.Przychody finansowe w tym:	7.927,96
• Odsetki bankowe	108,77
• Darowizny i sponsorzy, inne	7.819,19
5.Zyski nadzwyczajne	2.112,00
Ogółem przychody	1.937.175,89
<i>w tym:</i>	
Dochody własne	89.341,29
Dotacje	1.610.986,81

2. Struktura kosztów za rok 2012 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	165.706,39
• Środki czystości	5.121,99
• Materiały biurowe i papiernicze, inne	11.395,62
• Materiały do wystaw	15.470,98
• Prenumerata prasy	4.121,16
• Materiały pozostałe	31.966,21
• Energia elektryczna	33.327,84
• Woda	6.519,86
• Gaz do celów grzewczych	57.782,73
2.Uslugi obce	258.451,22
• Usługi telekomunikacyjne	8.972,41
• Usługi pocztowe	4.216,15
• Usługi komunalne	5.944,46
• Usługi informatyczne	11.490,61
• Usługi transportowe	7.920,37
• Usługi wystawiennicze, oświatowe	15.629,97
• Usługi remontowe	123.148,03
• Pozostałe usługi obce	81.129,22
3. Podatki i opłaty	2.943,17
• Opłaty skarbowe	51,93
• Podatek za wieczyste użytkowanie gruntów	1.869,63
• VAT nalicz.nie podlegający odliczeniu	1.021,61
4. Wynagrodzenia	1.062.465,46
• Wynagrodzenia osobowe	977.276,68
• Wynagrodzenia bezosobowe	52.970,78
• Honoraria	32.218,00
5. Świadczenia na rzecz pracowników	225.448,37
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29.805,94
• Ekwiwalenty za środki czystości i zakup odzieży roboczej	3.380,58
• Koszty BHP	876,46
• Szkolenia pracowników	5.253,25
• Składki na ubezpieczenia społeczne	169.714,74
• Składki na Fundusz Pracy	16.417,40
6. Amortyzacja	200.884,29
• Amortyzacja środków trwałych	146.816,53

• Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	8.383,81
• Amortyzacja pozostałych środków trwałych (poniżej 3.500 zł)	45.683,95
7. Pozostałe koszty rodzajowe	51.724,46
• Usługi bankowe	4.270,10
• Podróże służbowe	11.627,49
• Koszty reklamy i reprezentacji	18.816,87
• Ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe	17.010,00
Ogółem koszty	1.967.623,36

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w danym roku(osoby)	Liczba zatrudnionych w danym roku (etaty)	Kobiety (osoby)	Mężczyźni (osoby)	Liczba zatrudnionych w poprzednim roku (etaty)
1	2	3	4	5	6
1.Pracownicy obsługi, techniczni	8	8,23	5	3	6,23
2. Dyrekcja	1	1	-	1	1
3.Pracownicy Administracji	6	5,44	5	1	4,81
4.Pracownicy Merytoryczni	15	11,91	12	3	13,13
w tym: osoby przebywające na urloпах wychowawczych	0	0	0	-	0
Razem	30	26,58	22	8	25,17

Wejherowo, 2012-03-21

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Potrykus

DYREKTOR MUZEUM
Tomasz Fopke

.....
(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres . . . 01-01-2012 do 31-12-2012

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 988 161,76	2 468 969,31
	- korekty błędów podstawowych		
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 988 161,76	2 468 969,31
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 988 161,76	2 468 969,31
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	480 807,55	- 831 097,97
	a) zwiększenie (z tytułu)	576 268,17	428 632,05
	- zysk bilansowy za rok ubiegły	153 365,07	271 892,56
	- zrealizowane wydatki budżetowe		
	- dotacje i środki na inwestycje		
	- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	321 569,42	139 444,96
	- inne zwiększenia	101 333,68	17 294,53
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	95 460,62	1 259 730,02
	- strata za rok ubiegły		
	- zrealizowane dochody budżetowe		
	- pokrycie amortyzacji	88 258,72	9 087,26
	- inne zmniejszenia	7 201,90	1 250 642,76
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 468 969,31	1 637 871,34
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		

	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	271 892,56	- 56 311,11
	a) zysk netto	271 892,56	
	b) strata netto		56 311,11
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 468 969,31	1 637 871,34
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 740 861,87	1 581 560,23

Sporządzono dnia...2013-03-22

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

.....Tomasz Fopke.....
(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)