

UCHWAŁA NR XVII/129/2012
RADY GMINY WŁOSZAKOWICE
z dnia 20 czerwca 2012 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za rok 2011

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1591 ze zmianami), art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 roku poz. 406 ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223 ze zmianami) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysku i strat oraz informacji dodatkowej za rok 2011

- 1) Gminnego Ośrodka Kultury we Włoszakowicach, stanowiące załącznik Nr 1 do uchwały,
- 2) Gminnej Biblioteki Publicznej we Włoszakowicach, stanowiące załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwałę przygotowała
Maria Rolka

Przewodniczący Rady Gminy

Irena Przezbór
Irena Przezbór

Hubert Patelka
RADCA PRAWNY
Pz-Ls 30/05

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr XVII/129/2012
Rady Gminy Włoszakowice
z dnia 20 czerwca 2012 roku

**Sprawozdanie Finansowe
Gminnego Ośrodka Kultury we Włoszakowicach
za rok 2011**

GMINNY OŚRODEK KULTURY
64-140 WŁOSZAKOWICE
ul. K. Kurpińskiego 29
tel. 065 52 52 966; 065 52 52 967
NIP 697-16-65-209 Regon 000767300

BILANS

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2011

Numer statystyczny REGON
000767300

Numer identyfikacji podatkowej NIP
697-166-52-83

AKTYWA		Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec roku obrotowego	PASYWA		Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
A AKTYWA TRWAŁE		583 598,21	1 208 705,77	A FUNDUSZE WŁASNE		573 009,03	996 280,91
I WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		0,00	0,00	I FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY		573 009,03	567 830,19
1 Inne wartości niematerialne i prawne				1 Fundusz z aktualizacji wyceny			
2				2 Fundusz nieodpłatnie otrzymanych aktywów			
3 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				3 Fundusz złączenia instytucji			
II RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		583 598,21	1 208 705,77	4 Fundusz mienia wydzielonego przez organ			
1 Środki trwałe		502 654,16	1 208 705,77	5 Fundusz z pozostałych tytułów		573 009,03	567 830,19
Grunt własne							
Prawo wieczystego użytkowania				II ZYSK / STRATA NETTO		13 905,65	428 450,72
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej		467 293,93	1 172 204,83				
Urządzenia techniczne i maszyny		35 360,23	36 500,94				
Środki transportu				III FUNDUSZ ZAŁOGI			
Inne środki trwałe							
2 Środki trwałe w budowie		80 944,05	0,00				
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie							
III NALEŻNOŚCI DŁUGOTERM OD JEDN POZOSTAŁ.		0,00	0,00	B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		19 145,07	314 723,79
IV INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE		0,00	0,00	I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERM		0,00	0,00
V DŁUGOTERM. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		0,00	0,00	1 Rezerwa na świadczenia emerytalne			
1 Inne rozliczenia międzyokresowe				2 Pozostałe rezerwy			
B AKTYWA OBROTOWE		22 461,54	102 298,93	II REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERM			
I ZAPASY		6 523,00	7 987,03	III ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		0,00	8 969,68
1 Materiały		6 523,00	7 987,03	Wobec jednostek nie powiązanych			
2 Półprodukty, produkty w toku, produkty gotowe				1 Kredyty i pożyczki			
3 Towary				2 Inne zobowiązania finansowe			
4 Zaliczki na dostawy				3 Inne (zabezpieczenie wykonania umowy)			8 969,68
II NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		8 957,50	16 220,75	IV ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		19 145,07	305 754,11
Od pozostałych jednostek				Wobec jednostek nie powiązanych razem			
1 Z tytułu dostaw i usług o spłacie do 12 m-cy		8 957,50	16 220,75	1 Kredyty i pożyczki			290 089,00
2 Z tytułu dostaw i usług o spłacie powyżej 12 m-cy				2 Zobowiązania finansowe			
3 Z tytułu podatków, dotacji, cel i ubezpieczeń				3 Zaliczki otrzymane na dostawy			
4 Inne należności				4 Z tytułu dostaw i usług – wymagalności do 12 m-cy		8 924,27	
5 Należności dochodzone na drodze sądowej				5 Z tytułu dostaw i usług – powyżej 12 m-cy			
III INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE		6 981,04	78 091,15	6 Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń		10 220,80	15 542,11
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 981,04	78 091,15	7 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach				8 Inne			123,00
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 981,04	78 091,15				
Inne środki pieniężne				Fundusze specjalne			
Inne aktywa pieniężne				V ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe				1 Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe			
IV ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE				2 Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe			
AKTYWA RAZEM		606 059,75	1 311 004,70	PASYWA RAZEM		606 059,75	1 311 004,70

Marcelina Krawczyk
Marcelina Krawczyk
Sporządził prowadzący księgi

Włoszakowice 28.03.2012
Miejscowość i data

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
Lucerek
Lucerek

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
dnia 10.04.2012 r.
podpis

GMINNY OŚRODEK KULTURY 64-140 WŁOSZAKOWICE ul. K. Kurpińskiego 25 tel. 065 52 52 966; 065 52 52 967 NIP 697-16-65-283	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) Gminny Ośrodek Kultury Włoszakowice sporządzony na dzień 31.12.2011	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	964 615,65	1 374 823,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	964 615,65	1 374 823,71
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	806 000,00	1 213 741,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	974 229,25	977 742,02
I. Amortyzacja	17 828,76	24 084,49
II. Zużycie materiałów i energii	184 726,57	200 782,28
III. Usługi obce	335 468,56	255 181,98
IV. Podatki i opłaty	3 039,00	1 456,00
V. Wynagrodzenia	341 083,43	379 532,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	49 028,45	57 149,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 054,48	13 555,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje	30 000,00	46 000,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-9 613,60	397 081,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	17 828,76	24 084,49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Pokrycie amortyzacji	17 828,76	24 084,49
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	250,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne	250,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7 965,16	421 166,18
G. Przychody finansowe	5 940,49	7 284,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	433,49	268,54
III. Inne	5 507,00	7 016,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	13 905,65	428 450,72
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +- J)	13 905,65	428 450,72
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	13 905,65	428 450,72

KSIĘGOWA
Monika Krawiec
 Marcelina Krawiec
 (główny księgowy)

2012-03-29

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
Monika Lucerek
 Monika Lucerek
 (kierownik jednostki)

Specyfikacja sald kont

Gminnego Ośrodka Kultury we Włoszakowicach na dzień 31.12.2011

Nr konta	Nazwa konta	Salda		Uwagi
		Wn	Ma	
011-01	Środki trwałe – budynki i lokale	1 238 585,17		Stan środków trwałych na 31.12.2011r.
011-02	Środki trwałe – kotły i maszyny energetyczne	33 126,63		
011-03	Środki trwałe – narzędzia, przyrządy ...	28 783,85		
013-01	GOK + biuro	108 076,78		Wypożyczenie przyjęte na dzień 31.12.2011r.
013-02	Redakcja NJ	6 515,59		
013-03	Ognisko Muzyczne	23 150,52		
013-04	Izba Regionalna Bukówiec Górny	292,80		
013-05	Izba Regionalna Włoszakowice	1 447,21		
013-06	Pokoje gościnne	18 558,78		
013-07	Sala Włoszakowice	29 450,70		
013-08	Sala Bukówiec Górny	49 575,81		
013-09	Sala Grotniki	4 996,71		
013-10	Sala Krzycko Wielkie	3 541,94		
013-11	Sala Zbarzewo	5 606,02		
013-12	Sala Boguszyn	5 720,12		
013-13	Sala Dłużyna	1 833,40		
013-14	Sala Sądzia	6 647,99		
013-15	Piwnica pod salą (kawiarnia)	11 998,15		
013-16	Klub Dziura	4 110,74		
013-17	Sala Skarżyn	6 428,06		
013-18	Sala Charbielin	907,16		
013-19	Sala Dominice	1 893,52		
013-20	Sala Jezierzycze Kościelne	3 627,71		
020	Wartości niematerialne i prawne	14 394,00		Oprogramow. komput. przyjęte na stan na dzień 31.12.2011r.
071	Umorzenie środków trwałych		91 789,88	Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2011r.
072	Umorzenie poz. środków trwałych i wartości niematerialnych		308 773,71	Umorzenie wyposażenia i oprogramowania na dzień 31.12.2011r.
130	Bieżący rachunek bankowy	268 725,53		Stan środków na dzień 31.12.2011r. wynosi 78 091,15 zł
133-01	LEADER – Rachunek bankowy		178 656,08	
133-02	MAŁE PROJEKTY – Rachunek bankowy		11 978,30	
202-00017	Firma Handlowo-Usługowa „KOM-SOFT”	369,00		Należności wymagalne na dzień 31.12.2011r.
202-00056	Zarząd Główny Towarzystwa Kultury	5 000,00		

202-00077	PRO-MAT Przemysław Matyla	1 230,00		
202-00173	SOM – Stachowiak Wiesław – Mikołaj (uczeń)	100,00		Należności wymagalne i niewymagalne na dzień 31.12.2011r.
202-00174	SOM – Żok Justyna – Daria (uczeń)	120,00		
202-00177	SOM – Brożyńska Danuta – Mikołaj (uczeń)	50,00		
202-00180	SOM – Kokornaczyk Alicja – Amelia, Zuzanna (uczeń)	200,00		
202-00183	SOM – Skorupiński Jędrzej – Zuzanna, Kinga (uczeń)	780,00		
202-00192	SOM – Józefczak Hanna – Katarzyna (uczeń)	320,00		
202-00202	SOM – Majer Ewa – Katarzyna (uczeń)	80,00		
202-00208	SOM – Wypych Katarzyna – Dawid (uczeń)	220,00		
202-00209	SOM – Leśniak Iga, Michał (uczeń)	120,00		
202-00249	SOM – Olszewska Kinga (uczeń)	120,00		
202-00251	SOM – Wodawska Renata – Katarzyna (uczeń)	975,00		
202-00252	SOM – Nowaczyk Honorata - Szymon (uczeń)	120,00		
202-00253	SOM – Owsiany Adam, Jagoda	240,00		
202-00254	SOM – Lórych Malwina (uczeń)	100,00		
202-00255	SOM – Wojcieszek Maria (uczeń)	280,00		
202-00259	STUDIO – Nawrot Marta	320,00		
202-00265	STUDIO – Walczak Alicja		70,00	Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2011r.
202-00273	SOM – Frankowska Marta		340,00	
202-00276	SOM – Małanowska Natalia (uczeń)	240,00		Należności wymagalne i niewymagalne na dzień 31.12.2011r.
202-00292	Zakład Stolarski GRZEŚ Krystian Sieracki	398,75		Należność wymagalna na dzień 31.12.2011r.
202-00299	Apteka „Różana” Iwona Patelka	61,50		Należność niewymagalna na dzień 31.12.2011r.
202-00301	SOM – Mrozińska Justyna - Monika (uczeń)	20,00		Należności wymagalne i niewymagalne na dzień 31.12.2011r.
202-00327	STUDIO – Mejza Arkadiusz	140,00		
202-00328	STUDIO – Nowaczyk Szymon	160,00		
202-00330	STUDIO – Szałwska Laura (Dolata Katarzyna)		40,00	Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2011r.
202-00331	STUDIO – Świerż Agata	140,00		Należności wymagalne i niewymagalne na dzień 31.12.2011r.
202-00333	SOM – Gindera Malwina	980,00		
202-00334	SOM – Grabsztunowicz Jakub	120,00		
202-00337	SOM – Wypych Tadeusz	80,00		
202-00339	STUDIO – Liske Aleksandra	320,00		

240-06	Zabezpieczenie wykonania umowy		8 969,68	Zobowiązanie z tytułu zabezpieczenia wykonania umowy – LEADER na dzień 31.12.2011r.
241-10	LEADER – pożyczka z UG		274 468,00	Zobowiązanie z tytułu pożyczki na pokrycie kosztów inwestycji LEADER na dzień 31.12.2011r.
241-20	MAŁE PROJEKTY – pożyczka z UG		15 621,00	Zobowiązanie z tytułu pożyczki na pokrycie kosztów inwestycji MAŁE PROJEKTY na dzień 31.12.2011r.
310	Materiały w magazynach	7 987,03		Stan opału na dzień 31.12.2011r.
800	Kapitał (fundusz) podstawowy instytucji kultury		567 830,19	Stan funduszu na dzień 31.12.2011r.
860	Wynik finansowy		428 450,72	
	RAZEM	1 902 887,67	1 902 887,67	

Łoszek 25.03.2012

KSIĘGOWA
Handlino Krawczyk
 Marcelina Krawczyk

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
Lucerek
 Monika Lucerek

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Gminny Ośrodek Kultury we Włoszakowicach

ul. K. Kurpińskiego 29

64-140 Włoszakowice

Przedmiotem działalności jednostki jest:

- zarządzanie salami wiejskimi;
- organizowanie imprez na rzecz miejscowej społeczności;
- organizowanie imprez o charakterze ponadgminnym;
- wydawanie miesięcznika gminnego „Nasze Jutro”;
- prowadzenie strony internetowej Gminy;
- prowadzenie Samorządowego Ogniska Muzycznego;
- prowadzenie spraw związanych z obsługą Towarzystwa Muzycznego;
- prowadzenia i utrzymanie Izb Regionalnych;
- wspieranie działalności zespołów śpiewaczych, zespołów regionalnych i innej działalności artystycznej;
- prowadzenie działalności wydawniczej książek

2. Czas trwania działalności Gminnego Ośrodka Kultury nie jest ograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku.

4. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych, gdyż w jego skład nie wchodzi jednostki wewnętrzne.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że GOK będzie kontynuować działalność gospodarczą i w chwili obecnej nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności jednostki.

6. W jednostce nie nastąpiło połączenie.

7. Gminny Ośrodek Kultury we Włoszakowicach sporządza sprawozdanie finansowe, w skład którego wchodzi: bilans oraz rachunek zysków i strat sporządzony metodą porównawczą, a także informacja dodatkowa, która składa się z niniejszego wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień. Jednostka nie ma obowiązku zgodnie z

ustawą o rachunkowości sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych. GOK nie podlega, także badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

Włoszakowice, dnia 29.03.2012 r.

Sporządził:.....*Monika Krawczyk*.....

KSIĘGOWA
Monika Krawczyk
Monika Krawczyk

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
Monika Lucerek
Monika Lucerek