

z dnia 30 maja 2012 .

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach za rok 2011**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2001 r. Nr 142, poz.1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz.717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055. i Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz.1241, z 2010 r. Nr 28, poz.142 i 146; Nr 106, poz. 675, Nr 40, poz. 230; z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 217, poz. 1281 i Nr 149 poz. 887)) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 165, poz. 1316, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 47, poz. 278; z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232 poz. 1378) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2011 Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach wraz z załącznikami:

Zał. Nr 1- bilans,
Zał. Nr 2 – rachunek zysków i strat,
Zał. Nr 3 – zestawienie zmian w funduszu jednostki,
Zał. Nr 4 – informacja dodatkowa.

§ 2. Zatwierdzony ujemny wynik finansowy za rok 2011 w wysokości 30 325,78 zł. pokryć z funduszu jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gidle.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Radny Gminy

Maria Przerada

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2011 r.

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2010	31.12.2011			31.12.2010	31.12.2011
A	Aktywa trwałe	381 354,82	367 283,10	A	Kapitał (fundusz) własny	397 892,81	367 567,03
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	403 838,46	397 892,81
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	381 354,82	367 283,10	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	381 354,82	367 283,10	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-5 945,65	-30 325,78
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	368 279,78	356 549,86	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	13 075,04	10 733,24	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 059,01	2 738,14
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
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		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	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			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 059,01	2 738,14
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	4 059,01	2 738,14
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			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	Aktywa obrotowe	20 596,77	3 022,07	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	155,70	2 342,68
I	Zapasy		2 360,00		– do 12 miesięcy	155,70	2 342,68
1	Materialy		2 360,00		– 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, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	616,00	100,45
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	2 998,00	
II	Należności krótkoterminowe	427,73		i)	inne	289,31	295,01
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	427,73			– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	427,73					
	– do 12 miesięcy	427,73					
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	20 169,04	662,07				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 169,04	662,07				
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	20 169,04	662,07				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 169,04	662,07				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	401 951,59	370 305,17		PASYWA razem (suma poz. A i B)	401 951,82	370 305,17

Sporządzono dnia 20.03.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wioletta Zalóg

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w GIDLACH

Violetta Ojczyńska

(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)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2011 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	252 070,00	253 466,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 070,00	17 050,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	240 000,00	236 416,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	273 059,39	283 821,44
I	Amortyzacja	14 866,74	14 071,72
II	Zużycie materiałów i energii	48 300,59	42 662,04
III	Usługi obce	21 561,18	17 939,17
IV	Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	152 582,77	170 336,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 292,53	30 189,26
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 455,58	8 622,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-20 989,39	-30 355,44
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 866,74	
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	14 866,74	
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-6 122,65	-30 355,44
G	Przychody finansowe	177,00	29,66
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: – od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: – od jednostek powiązanych	177,00	29,66
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym: – dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-5 945,65	-30 325,78
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-5 945,65	-30 325,78
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-5 945,65	-30 325,78

Sporządzono dnia 20.03.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w GIDLACH

(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)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2011-31.12.2011

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	406 874,44	403 838,46
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	406 874,44	403 838,46
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	406 874,44	403 838,46
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-3 035,98	-5 945,65
	a) zwiększenie (z tytułu)	11 830,76	0,00
	- zysk za rok ubiegły	11 830,76	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	14 866,74	5 945,65
	- pokrycie amortyzacji	14 866,74	0,00
	- strata za rok ubiegły	0,00	5 945,65
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	403 838,46	397 892,81
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 – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z 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		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	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		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
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	-5 945,65	-30 325,78
	a) zysk netto	0,00	
	b) strata netto	5 945,65	30 325,78
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	397 892,81	367 567,03
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	397 892,81	367 567,03

Sporządzono dnia 20.03.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w GORZACH

(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)

Informacja dodatkowa do bilansu
Gminnego Ośrodka Kultury w Gidlach
za rok 2011

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA ogółem:	370 305,17 zł
Aktywa trwałe	367 283,10 zł
-budynki (świetlice: Pławno, Ludwików, Gowarczów, stolarka okienna Stęszów)	
w. początkowa 469 196,66 zł, umorzenie 112 646,80 zł, w. netto	356 549,86 zł
-sprzęt komputerowy	
w. początkowa 11 564,50 zł, umorzenie 11 564,50 zł, w. netto	„0”
-sprzęt projekcyjny: kamera, projektor	
w. początkowa 8 288,00 zł, umorzenie 4 489,34 zł, w. netto	3 798,66 zł
-wyposażenie; organy, kopiarka	
w. początkowa 15 130,00 zł, umorzenie 8 195,42 zł, w. netto	6 934,58 zł
-pozostałe wyposażenie	
w. początkowa 146 433,93 zł, umorzenie 146 433,93 zł., w. netto	„0”
-zbiory biblioteczne	
w. początkowa 2 131,43 zł, umorzenie 2 131,43 zł, w. netto	„0”
-wartości niematerialne i prawne: programy komputerowe	
w. początkowa 244,00 zł, umorzenie 244,00 zł., w. netto	„0”
Aktywa obrotowe	3 022,07 zł
- węgiel (Pławno 0,5 t, Ludwików 0,5t Gowarczów 2 t.)	2 360,00 zł
- środki pieniężne na rachunku bankowym	662,07 zł

PASYWA ogółem:	370 305,17 zł
Fundusz	367 567,03 zł
Fundusz jednostki	397 892,81 zł
Wynik finansowy	- 30 325,78 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	2 738,14 zł
- ryczałt samochodowy za miesiąc 12/2010	295,01 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych	64,00 zł
- ubezpieczenie zdrowotne	36,45 zł
- zobowiązania wobec dostawców	2 342,68 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Isolona Zalóg

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w GIDLACH

Violetta Ojczyńska