

UCHWAŁA NR XIX/154/2012

**RADY GMINY TWORÓG
z dnia 7 maja 2012r.**

**W sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011r. Gminnego Ośrodka
Kultury w Tworogu**

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8.03.1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity D.U.Nr.142 z 2001 r. poz.1591 z późn. zmianami) w związku z art. 52 ust 1 i art53 ust.1 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U .z 2002r. nr 76, poz.694 z późniejszymi zmianami) , po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego GOK Tworóg:

Rada Gminy Tworóg

uchwała :

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu za 2011 rok składające się z :
 - bilansu
 - rachunku zysków i strat
 - informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Tworóg
Maria Łukaszek

GMINNY OŚRODEK KULTURY

42-690 TWORÓG

ul. Zamkowa Nr 1

pieczęć firmowa

Regon 001003800

REGON

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA		Stan na	
		poprzedni	bieżący
		rok	
0		1	2
Majątek trwały (w.02+08+16+21)	01	435.343,11	425.199,95
Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 07)	02		
Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	03		
Koszty prac rozwojowych	04		
Wartość firmy	05		
Inne wartości niematerialne i prawne	06		
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	07		
Rzeczowy majątek trwały (w.09 do 15)	08	435.343,11	425.199,95
Grunt własny	09		
Budynki i budowle	10	435.343,11	414.274,50
Urządzenia techniczne i maszyny	11	-	10.925,45
Środki transportu	12		
Pozostałe środki trwałe	13		
Inwestycje rozpoczęte	14		
Zaliczki na poczet inwestycji	15		
I. Finansowy majątek trwały (w.17 do 20)	16		
Udziały i akcje	17		
Papiery wartościowe	18		
Udzielone pożyczki długoterminowe	19		
Inne składniki finansowego majątku trwałego	20		
II. Należności długoterminowe	21		
Majątek obrotowy (w.23+29+35+38)	22	41.527,66	14.012,92
Zapasy (w.24 do 28)	23		
Materiały	24		
Półprodukty i produkty w toku	25		
Produkty gotowe	26		
Towary	27		
Zaliczki na poczet dostaw	28		
Należności i roszczenia (w.30 do 34)	29		
Należności z tytułu dostaw i usług	30		
Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	31		
Należności wewnątrzzakładowe	32		
Pozostałe należności	33		
Należności dochodzone na drodze sądowej	34		
I. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu (w.36+37)	35		
Udziały lub akcje własne do zbycia	36		
Inne papiery wartościowe	37		
II. Środki pieniężne (w.39 do 41)	38	41.527,66	14.012,92
Środki pieniężne w kasie	39		
Środki pieniężne w banku	40	41.527,66	14.012,92
Inne środki pieniężne (weksle, czek, obce itp.)	41		
Rozliczenia międzyokresowe (w.43+44)	42		
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	43		
Inne rozliczenia międzyokresowe	44		
suma aktywów (A+B+C) (w.01+22+42)	45	476.870,77	439.212,87

PASYWA		Stan na	
		poprzedni	bieżący
		rok	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w.47+48+49+55+56+57+60)	46	465.883,02	426.546,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47	446.947,39	469.787,73
II. Należne, lecz nie wniesione, wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	48		
III. Kapitał (fundusz) zapasowy (w.50 do 54)	49		
1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	50		
2. Tworzony ustawowo	51		
3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	52		
4. Z dopłat wspólników	53		
5. Inny	54		
IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	55		
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	56		
VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (+, -) (w.58 lub 59)	57		
1. Zysk (wielkość dodatnia)	58		
2. Strata (wielkość ujemna)	59		
VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (+, -) (w.61 do 63)	60	18.935,63	-43.234,75
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	61	18.935,63	
2. Strata netto (wielkość ujemna)	62		-43.234,75
3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	63		
B. Rezerwy (w.65+66)	64		
1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	65		
2. Pozostałe rezerwy	66		
C. Zobowiązania długoterminowe (w.68 do 70)	67		
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	68		
2. Długoterminowe kredyty bankowe	69		
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	70		
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (w.72+82)	71	10.987,75	12.665,89
1. Zobowiązania krótkoterminowe (w.73 do 81)	72	10.987,75	6.903,18
1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	73		
2. Kredyty bankowe	74		
3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	75		
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76	137,15	6.903,18
5. Zobowiązania wekslowe	77		
6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych	78	10.850,60	
7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79		
8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe	80		
9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	81		
II. Fundusze specjalne	82	10.850,60	5.762,71
E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów (w.84+85)	83		
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	84		
2. Przychody przyszłych okresów	85		
Suma pasywów (A+B+C+D+E) (w.46+64+67+71+83)	86	476.870,77	439.212,87

Tworóg, dn. 12.03.2012

pieczęć firmowa

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Nogalska

w Tworogu

mgr Grażyna Chmielec

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNY OŚRODEK KULTURY4.2.-6.9.0...T.W.O R Ó G REGON ul. Zamkowa Nr 1	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień... <u>31.12.2011 r.</u> ...	Adresat: Urząd Gminy Tworóg wysłać bez pisma przewodniego	
		stan na koniec roku poprzedzającego	stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		46 385,76	53 521,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		46 385,76	53 521,85
. w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów, materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszty działalności operacyjnej		513 170,13	573 519,60
I. Amortyzacja		13 628,75	14 041,87
II. Zużycie materiałów i energii		118 398,57	118 562,05
III. Usługi obce		134 709,93	155 467,27
Podatki i opłaty		1 172,-	2 078,-
V. Wynagrodzenia		225 148,55	233 431,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		38 027,54	37 231,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		12 084,85	12 737,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów, materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		- 446 784,37	- 520 027,75
D. Pozostałe przychody operacyjne		515 720,-	476 793,-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		515 720,-	476 793,-
III. Pokrycie amortyzacji			
IV. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych, zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		18 935,63	- 43 234,75
G. Przychody finansowe			
dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		18 935,63	- 43 234,75
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I-+j)		18 935,63	- 43 234,75
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		18 935,63	- 43 234,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Noglik

2012. 03. 12.

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury

w Tworogu...

Kierownik jednostki
mgr Grażyna Chmiel

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Tworogu za rok 2011

Gminny Ośrodek Kultury w Tworogu jako Instytucja Kultury działa
od 01.05.2000 r.

1. Wartość inwentarzowa brutto majątku trwałego wynosi 636.074,- zł. a po umorzeniu 425.199,95 zł.
Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Na koniec roku 2011 instytucja posiadała zobowiązania w kwocie 6.903,18
 - GCP Kraków - prenumerata 31,50
 - DMS Zabrze - szkolenie 395,-
 - PGNiG Zabrze - gaz 6.076,65
 - PHU "MIX" Koty - art.spożywcze 400,03
3. Aktywa i pasywa bilansu zostały rozliczone zgodnie z księgami rachunkowymi i zasadami rachunkowości.
4. Przychodem Gminnego Ośrodka Kultury jest dotacja Urzędu Gminy, której wysokość w 2011 roku wynosiła 472.043,- zł., dotacja Ministra Kultury na zakup książek w wysokości 4.750,-zł. oraz wpłaty za wynajem pomieszczeń na działalność kulturalno – handlową, kursy języków obcych i czynszu za mieszkanie zajmowane przez gospodarza domu, wynajem pomieszczeń na zajęcia kulturalne z dziećmi i młodzieżą w wysokości 53.521,85 zł.
5. Kosztami instytucji w dużej mierze są:
 - wynagrodzenia pracowników, które łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne wynoszą 270.663,-
 - koszty organizacji imprez kulturalnych 90.705,-
 - koszty amortyzacji majątku trwałego 14.042,-
 - zakup książek do bibliotek 25.315,-
 - remonty różne 43.226,-
 - koszty utrzymania pomieszczeń biurowych 106.281,-
 - koszty administracyjne i pozostałe 23.318,-
6. Nie przewiduje się zmian w sposobie finansowania (dotacja UG, dochody własne) ani kosztów (koszty utrzymania) Gminnego Ośrodka Kultury w 2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Noglik