

**UCHWAŁA NR OG-BR.0007.6.39.2012  
RADY GMINY GASZOWICE**

z dnia 28 czerwca 2012 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2009 r., Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami)

**NA WNIOSEK WÓJTA GMINY  
RADA GMINY GASZOWICE  
UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:**

- § 1. Przyjmuje się i zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe – wprowadzenie, bilans, rachunek zysków i strat instytucji kultury pod nazwą Ośrodek Kultury w Czernicy za rok 2011, stanowiący załącznik do uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gaszowice.
- § 3. Uchwałę ogłasza się poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Gaszowice oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Ośrodek Kultury  
Ul. Wolności 39  
44-282 Czernica

Czernica, 31-03-2012

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2011
2. BILANS JEDNOSTKI
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

1. Ośrodek Kultury w Czernicy jest gminną jednostką organizacyjną. Ośrodek ma status gminnej instytucji kultury i wpisany jest do Rejestru Instytucji Kultury Gaszowice pod numerem 3/96/1 z dnia 07.03.1996 roku.

NIP 642-16-94-380 Regon 272937747

Siedziba instytucji: 44-282 Czernica; ul. Wolności 39

Podstawowym przedmiotem działalności jest działalność kulturalna na rzecz mieszkańców Gminy Gaszowice.

2. Czas trwania instytucji jest nieograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01.01.2011 do 31.12.2011.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności instytucji.

Nazwa i adres jednostki	<b>BILANS JEDNOSTEK</b> z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na 31-12-2011 dzień m-c rok				Przeznaczenie formularza	
	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	
<b>OSRODEK KULTURY</b> 44-282 Czernica, ul. Wolności 39 NIP: 642-16-94-380 Regon: 272937747	0	0		1	2	
<b>AKTYWA</b>						
<b>A. Majątek trwały</b>	<b>12916,42</b>	<b>15992,66</b>	<b>A. Kapitał ( fundusz ) własny</b>	<b>3646,38</b>	<b>22969,48</b>	
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Kapitał ( fundusz ) podstawowy			
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej			II. Należne lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego ( wielkość ujemna)			
2. Koszty prac rozwojowych			III. Kapitał ( fundusz ) zapasowy	0	0	
3. Wartość firmy			1. Ze sprzedaży akcji poniżej ich wartości nominalnej			
4. Inne wartości niematerialne i prawne			2. Tworzony ustawowo			
5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych			3. tworzony zgodnie ze statutem lub umową			
<b>II. Rzeczowy majątek trwały</b>	<b>12916,42</b>	<b>15992,66</b>	4. Z dopłat wspólników			
1. Grunty własne			5. Inny			
2. Budyunki i budowle			IV. Kapitał (fundusz) rezerwowo z aktualizacji wyceny			
3. Urządzenia techniczne i maszyny	12916,42	15992,66	V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
4. Środki transportu			VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych			
5. Pozostałe środki trwałe			1. Zysk (wielkość dodatnia)	14724,27	29144,92	
6. Inwestycje rozpoczęte						
7. Zaliczki na poczet inwestycji						
<b>III. Finansowy majątek trwały</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				

1. Udziały i akcje					2. Strata ( wielkość ujemna)	
2. Papiery wartościowe					VII. Wynik finansowy netto roku	
3. Udzielone pożyczki długoterminowe					obrotowego	
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego					1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	
IV. Należności długoterminowe					2. Strata netto ( wielkość ujemna)	6175,44
<b>B. Majątek obrotowy</b>	<b>6301,14</b>	<b>15917,02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	11077,89
I. Zapasy	3123,95	3070,38			<b>B. Rezerwy</b>	<b>0</b>
1. Materiały					1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub fizycznych	
2. Półprodukty i produkty w toku					2. Pozostałe rezerwy	
3. Produkty gotowe	3123,95	3123,95			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>
4. Towary					1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	
5. Zaliczki na poczet dostaw					2. Długoterminowe kredyty bankowe	
III. Należności i roszczenia	2250,92	10965,40			3. Pozostałe zobowiązana długoterminowe	
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2250,92	10965,40			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>8940,2</b>
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych					I. Zobowiązania krótkoterminowe	1571,18
3. Należności wewnątrzzakładowe					1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	13789,13
4. Pozostałe należności					2. Kredyty bankowe	
5. Należności dochodzone na drodze sądowej					3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	0	0			4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5439,83
1. Udziały lub akcje własne do zbycia					5. Zobowiązania wekslowe	
2. Inne papiery wartościowe					6. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	8349,30
IV. Środki pieniężne	926,27	1881,24			7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
1. Środki pieniężne w kasie	387,1	301,39			8. Zobowiązanie wewnątrzzakładowe	
2. Środki pieniężne w banku	539,17	1579,85			9. pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	
3. Inne środki pieniężne ( weksle, czeki obce itp.)					II. Fundusze specjalne	1782,05
<b>C. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów</b>	<b>0</b>

1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>19217,56</b>	<b>31909,68</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>19217,56</b>
				<b>31909,68</b>

31-03-2012  
.....  
data

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Walus*  
Krzyszcia Kochanowska

.....  
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

31-03-2012  
.....  
data

**DYREKTOR**  
Ośrodka Kultury w Czernicy  
*Wolczyński*  
mgr Barbara Wolczyński

.....  
Podpis kierownika jednostki

**OSRODEK KULTURY**  
4-282 Czernica, ul. Wolności 39  
NIP: 642-16-94-380  
Regon: 272937747

Nazwa jednostki <b>OSRODEK KULTURY</b> 44-282 Czernica, ul. Wolności 39 NIP: 642-16-94-380 Regon: 272937747		<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>		Przeznaczenie formularza <b>WSJT GMINY GASZULICE</b>
za okres		od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r.		
		wariant porównawczy		
TREŚĆ		Za bieżący rok obrotowy (zł i gr) *	Za poprzedni rok obrotowy (zł i gr)*	
0		1	2	
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi , w tym:</b>		<b>317772</b>	<b>315258,38</b>	
-od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		292704,86	283741,98	
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		25067,14	31516,4	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>481415,33</b>	<b>443578,72</b>	
I. Amortyzacja		1208,76	1208,76	
II Zużycie materiałów i energii		146906,11	133175,53	
III. Usługi obce		44469,84	36794,59	
IV Podatki i opłaty w tym: podatek akcyzowy		37934,87	9980,78	
V. Wynagrodzenia		220202,99	211800,93	
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		30692,76	26018,66	
VII Pozostałe koszty rodzajowe			24599,47	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży ( A-B)</b>		<b>-163643,33</b>	<b>-128320,34</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>157467,06</b>	<b>117240,2</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II Dotacje		149243,01	111700	
III. Inne przychody operacyjne		8224,05	5540,2	
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>				
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne				
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C+D-E)</b>		<b>-6176,27</b>	<b>-11080,14</b>	
<b>G Przychody finansowe</b>		<b>0,83</b>	<b>2,25</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych				
II. Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych		0,83	2,25	
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne				
<b>H. Koszty finansowe</b>				
I. Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				

III. Aktualizacja wartości inwestycji		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-6175,44</b>	<b>-11077,89</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-6175,44</b>	<b>-11077,89</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-6175,44</b>	<b>-11077,89</b>

31-03-2012

Data podpisu

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Elżbieta Kochanowska*

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

31-03-2012

Data podpisu

DYREKTOR  
Ośrodka Kultury w Czernicy

*mgr Barbara Wolczyk*

podpis kierownika jednostki  
(art. 52 ust.2 ustawy  
o rachunkowości)

OŚRODEK KULTURY  
44-282 Czernica, ul. Wolności 39  
NIP: 642-16-94-380  
Regon: 272937747



### **Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki – Ośrodka Kultury w Czernicy.

W związku z powyższym podjęcie w/w uchwały uważa się za uzasadnione.