

**UCHWAŁA NR OG-BR.0007.6.38.2012  
RADY GMINY GASZOWICE**

z dnia 28 czerwca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury i Sportu w Gaszowicach za okres od  
01.01.2011r. do 31.12.2011r.**

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 – bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową instytucji kultury pod nazwą Ośrodek Kultury i Sportu w Gaszowicach za rok 2011 stanowiące załączniki 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.

## B I L A N S

sporządzony na dzień **31-12-2011**

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	<b>788016,53</b>	<b>754790,50</b>		<b>794114,03</b>	<b>753122,03</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>				<b>807721,33</b>	<b>769029,09</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartość firmy					
3. Inne wartości niematerialne i prawne					
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	<b>788016,53</b>	<b>754790,50</b>			
1. Środki trwałe (a-e)	<b>788016,53</b>	<b>754790,50</b>			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)					
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
<b>VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>				<b>-13607,30</b>	<b>-15907,06</b>
<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>					



Rachunek zysków i strat

z a

2011

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>242087,25</b>	<b>269168,04</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	242087,25	269168,04
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>441397,10</b>	<b>484390,78</b>
I. Amortyzacja	33226,03	33226,03
II. Zużycie materiałów i energii	60546,41	73400,22
III. Usługi obce	71564,30	77036,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1669,83	1768,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	191633,76	196141,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23461,25	23773,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9446,57	13793,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	49848,95	65251,10
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-199309,85</b>	<b>-215222,74</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>185700,00</b>	<b>199311,57</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	181200,00	196962,57
III. Inne przychody operacyjne	4500,00	2349,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>-13609,85</b>	<b>-15911,17</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>2,64</b>	<b>4,11</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2,64	4,11
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,09</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:	0,09	
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>-13607,30</b>	<b>-15907,06</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	<b>-13607,30</b>	<b>-15907,06</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>-13607,30</b>	<b>-15907,06</b>

Miejscowość **Gaszowice**

, dnia **31-03-2012**

Zatwierdził:

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Alina Ręgiel

**DYREKTOR**  
 OSRODKA KULTURY I SPORTU  
 w Gaszowicach

Janusz Słomka

KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW		Informacja dodatkowa	
Lp.	Treść	2010	2011
1	Zużycie materiałów i energii	60546,41	73400,22
2	Usługi obce	71564,30	77036,74
3	Wynagrodzenia	191633,76	196141,30
4	Świadczenia na rzecz pracowników	23461,25	23773,81
5	Amortyzacja	33226,03	33226,03
6	Pozostałe	11116,40	15561,58
		391548,15	419139,68

### **Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 18. Ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki – Ośrodka Kultury i Sportu.

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