

**RADA GMINY
WARLUBIE**

**UCHWAŁA Nr VII/54/11
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 16 czerwca 2011 r.

**w sprawie w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2010 r. Gminnego
Ośrodka Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu**


Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.¹) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.²), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2010 r. Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy



mgr inż. Zygmunt Krzemień

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. 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, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, 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 48, poz. 327, 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 oraz z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 165, poz. 1316 oraz z 2010 r. Nr 47, poz. 278 i Nr 157, poz. 1241.

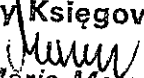
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji Warlubie Regon: 340536310		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2010r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	91153,48	87.237,37	A. Fundusz	91369,68	87.228,61
I. Wartości niematerialne i prawne			1. Fundusz jednostki	91153,48	87.453,57
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	216,20	224,96
1. Środki trwałe	91153,48	87.237,37	1.1. Zysk netto (+)	216,20	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		224,96
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91153,48	87.237,37	III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	299,93	3.143,51
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	299,93	3.143,51
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	179,93	2.676,51
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów	120,00	467,00
B. Aktywa obrotowe	516,13	3.134,75	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		

1.2. Produkty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytów zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	9,00	47,00	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	9,00	47,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	507,13	3.087,75	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	507,13	3.087,75			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	91.669,61	90.372,12	Suma pasywów	91669,61	90.372,12

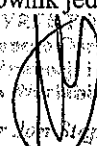
A. Objasnienia- wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	2509,00
2. Umorzenie środków trwałych	-	69407,25
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	117753,12
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Główny księgowy
Główny Księgowy

 mgr Maria Mazur

2011-03-29
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

 mgr Jan Błepień

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON: 340536310	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12 2010 r.	Adresat Urząd Gminy Warlubie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	306.515,70	396.015,23
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	306,515,70	396.015,23
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	250.000,00	342.000,00
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	56515,70	54.015,23
V.	Pozostałe dochody budżetowe		
B.	Koszty działalności operacyjnej	310,246,10	400.189,49
I.	Amortyzacja	3.916,11	3.916,11
II.	Zużycie materiałów i energii	147.111,04	196.649,13
III.	Usługi obce	6.717,90	17.590,58
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	120.229,77	141.646,29
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	24.475,46	31.848,30
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7.795,82	8.539,08
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Udzielone dotacje		
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-3.730,40	-4.174,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3.916,11	3.916,11
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Pokrycie amortyzacji	3,916,11	3.916,11
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)	185,71	-258,15
G.	Przychody finansowe	30,49	33,19
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	30,49	33,19
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	216,20	-224,96
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I + J)	216,20	-224,96
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	216,20	-224,96

Główny Księgowy

Mazur
mgr Maria Mazur

.....
(główny księgowy)

2011-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Kultury, Przemysłu i Rekreacji
w Wyrzbie

Jan Szepeń
mgr Jan Szepeń

.....
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 340536310	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2010 r.	Adresat	
		Gmina Warlubie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	91.153,48
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	401.615,78	396.264,62
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		216,20
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.	Dotacje i środki na inwestycje	250.000,00	342.000,00
1.4.	Aktualizacja środków trwałych		
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	95.069,59	
1.6.	Inne zwiększenia	56.546,19	54.048,42
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	310.246,10	400.189,49
2.1.	Strata za rok ubiegły		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Pokrycie amortyzacji	3.916,11	3916,11
2.6.	Aktualizacja środków trwałych		
2.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8.	Inne zmniejszenia	306.329,99	396.273,38
3.	Wynik netto	216,20	-224,96
a)	zysk netto	216,20	
b)	strata netto		-224,96
c)	odpisy z zysku		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	91.153,48	87.453,57
III.	Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	91.369,68	87.228,61

Główny Księgowy
Mazur
mgr Maria Mazur

(główny księgowy)

2011-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Główny Ośrodek
Kultury, Promocji i Rekreacji
w Warlubiu
Sepień
mgr M. Sepień

(kierownik jednostki)

Uzasadnienie

do uchwały VII/54/11 Rady Gminy w Warlubiu z dnia 16.11.2011 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2010 r. Gminnego Ośrodka

Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy, w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym *Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu* przedstawił do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2010 r., na które składa się: bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy


mgr inż. Zygmunt Krzemien