

**UCHWAŁA Nr XV/117/12
RADY GMINY WARLUBIE**

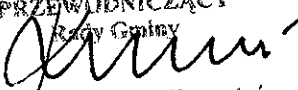
z dnia 30 kwietnia 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 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 2011 r. Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 124 i Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278 oraz z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175 i Nr 232, poz. 1378.

Uzasadnienie

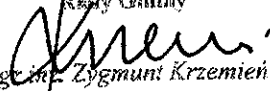
do uchwały XV/117/12 Rady Gminy Warlubie z dnia 30.04.2012 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 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 2011 r., na które składa się: bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr inż. Zygmunt Krzemień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji Warlubie Regon: 340536310		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2011r.		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	87.237,37	83.321,26	A. Fundusz	87.228,61	83.931,53
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	87.453,57	83.312,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	224,96	619,03
1. Środki trwałe	87.237,37	83.321,26	1.1. Zysk netto (+)		619,03
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	224,96	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87.237,37	83.321,26	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	3143,51	7.541,79
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	3143,51	7.541,79
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2676,51	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów	467	216
B. Aktywa obrotowe	3.134,75	8.152,06	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		6.136,97
I. Zapasy		1030	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały		1030	1.5. Pozostałe zobowiązania		1.188,82

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	47	10	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	47	10	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	3.087,75	7.112,06	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3.087,75	7.112,06			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	90.372,12	91.473,32	Suma pasywów	90.372,12	91.473,32

A. objaśnienia- 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 | - | 2630,77 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | - | 73.323,36 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia | - | 45.747,50 |
| 4. Odpisy aktualizujące należności | - | |

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur

Główny księgowy

2012-03-29
rok, miesiąc, dzień

0000
DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Kultury, Promocji i Rekreacji
w Warlubiu

mgr Jan Stępień
Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31.12.2011

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	396 015,23	461 279,90
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	342 000,00	378 000,00
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	54 015,23	83 279,90
B. Koszty działalności operacyjnej	400 189,49	464 606,96
I. Amortyzacja	3 916,11	3 916,11
II. Zużycie materiałów i energii	196 649,13	226 681,09
III. Usługi obce	17 590,58	22 820,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	141 646,29	164 123,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 848,30	36 178,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 539,08	10 886,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 174,26	-3 327,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 916,11	3 916,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	3 916,11	3 916,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-258,15	589,05
G. Przychody finansowe	33,19	29,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	33,19	29,98
- od jednostek powiązanych	33,19	29,98
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
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)	-224,96	619,03
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-224,96	619,03
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-224,96	619,03

Główny Księgowy
mgr Maria Mazur

Sporządzono dnia:

29.03.2012

Dyrektor
Główny Ośrodek
Kultury, Pracy i Rekreacji
w Warlubie
mgr Jan Szepień



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gminny Ośrodek
Kultury, Promocji i Rekreacji
26-160 Warlubie, ul. Bakowska 12

Adresat

Urząd Gminy
ul. Dworcowa 15
86-160 Warlubie

Numer identyfikacyjny REGON

340287886

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2011

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	91 153,48	87 453,57
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	216,20	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	216,20	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	3 916,11	4 141,07
2.1. Strata za rok ubiegły		224,96
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	3 916,11	3 916,11
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	87 453,57	83 312,50
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-224,96	619,03
1. zysk netto (+)		619,03
2. strata netto (-)	-224,96	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	87 228,61	83 931,53

Główny Księgowy
(główny księgowy)

mgr Maria Mazur

2012.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Kultury, Promocji i Rekreacji
w Warlubie

mgr Jan Stępień

