

**UCHWAŁA NR XXI/156/12
RADY GMINY SULIKÓW
Z DNIA 27 KWIETNIA 2012 ROKU**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Sulikowie za 2011 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223 ze zmianami) **Rada Gminy Sulików uchwala, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Sulikowie za 2011 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sulików.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Jan Solęcki

Uzasadnienie

Gminny Ośrodek Kultury w Sulikowie prowadzi działalność jako samorządowa instytucja kultury posiadająca osobowość prawną. Został utworzony na mocy uchwały nr XLI/250/2002 Rady Gminy Sulików z dnia 25 marca 2002 roku w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Sulikowie. Zapisany jest pod pozycją 1/02 w „Rejestrze instytucji kultury” prowadzonym przez Gminę Sulików.

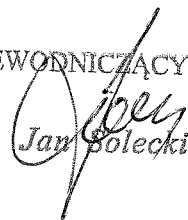
Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast zgodnie z art. 45 ust. 1 w/w ustawy sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu,
- 2) rachunku zysku i strat,
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Sulikowie w dniu 2 kwietnia 2012 roku sprawozdanie finansowe za 2011 rok zawiera:

- 1) bilans instytucji kultury sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 rok, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę w wysokości 17.335,35 zł,
- 2) rachunek zysków i strat za 2011 rok w wariantcie porównawczym wykazujący zysk netto w wysokości 3.840,62 zł,
- 3) informację dodatkową,
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym wykazujące kapitał (fundusz własny) na dzień 31 grudnia 2011 roku w wysokości - 11.434,69 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Jan Soleccki

**Gminny Ośrodek Kultury
w Sulikowie**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2011 ROK**

SULIKÓW, MARZEC 2012

BILANS
 sporządzony na dzień : 31-12-2011

jednostka obliczeniowa PLN

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31-12-2010	31-12-2011		31-12-2010	31-12-2011
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-11 434,69	-7 594,07
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 790,81	-11 434,69
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
a) Środki trwałe	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-17 225,50	3 840,62
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 447,33	24 929,42
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 447,33	24 929,42
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	22 973,01	12 533,43
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

B.	Aktywa obrotowe	29 012,64	17 335,35	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 189,25	2 665,09
I.	Zapasy	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	9 189,25	2 665,09
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania weksłowe		
4.	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 783,76	9 709,38
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II.	Należności krótkoterminowe	250,00	2 574,46	i)	inne		158,96
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	17 474,32	12 395,99
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	250,00	2 574,46	-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
-	do 12 miesięcy						
-	powyżej 12 miesięcy						
-	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	250,00	2 574,46				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	28 762,64	14 760,89				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 762,64	14 760,89				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 762,64	14 760,89				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 762,64	14 760,89				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem	29 012,64	17 335,35		Pasywa razem	29 012,64	17 335,35

Sporządzono dnia: 30-03-2012

GLÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W SULIMOWIE
SK
Katarzyna Sadowska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sulimowie
Zbigniew Jędrzejewski
Zbigniew Jędrzejewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31-12-2011

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
	31-12-2010	31-12-2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	35 685,86	5 337,20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	35 685,86	5 337,20
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	527 027,92	469 013,21
II. Zużycie materiałów i energii	20 788,45	22 828,85
III. Usługi obce	111 979,05	58 987,32
IV. Podatki i opłaty, w tym:	81 947,51	98 970,19
- podatek akcyzowy	2 110,00	19 269,00
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	259 193,08	223 563,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	50 167,39	43 896,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	842,44	1 497,73
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		
D. Pozostałe przychody operacyjne	-491 342,06	-463 676,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	470 165,76	464 314,60
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	470 165,76	459 280,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 034,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		
G. Przychody finansowe	-21 176,30	638,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	62,22	60,21
- od jednostek powiązanych		
Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych	9,22	15,21
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	53,00	45,00
I. Odsetki, w tym:	48,50	1,97
dla jednostek powiązanych	17,00	1,96
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	31,50	0,01
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-21 162,58	696,83
I. Zyski nadzwyczajne	3 937,08	3 143,79
II. Straty nadzwyczajne	3 937,08	3 143,79
K. Zysk (strata) brutto (I±J)		
L. Podatek dochodowy	-17 225,50	3 840,62
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-17 225,50	3 840,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 GŁÓWNEGO OŚRODKA KULTURY
 W SULIKÓWIE

Katarzyna Sadowska

Sporządzono dnia: 30-03-2012

Dyrektor
 Głównego Ośrodka Kultury
 w Sulikowie
 Zbigniew Jędrzejewski

Gminny Ośrodek Kultury, z siedzibą Plac Wolności 9, 59-975 Sulików jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Sulików i działa na podstawie:

- 1) ustawy o instytucjach kultury (Dz.U.z 2001 roku Nr 13, poz. 123),
- 2) ustawy o rachunkowości (Dz.U.z 2002 roku Nr 76 poz. 694 z późn. zm.),
- 3) ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U. z 1998 roku Nr 137, poz. 887 z późn. zm.),
- 4) statutu uchwalonego przez Radę Gminy uchwałą nr XXVII/221/09 z dnia 25.03.2009 r.

Numer NIP: 615-18-49-854,

REGON: 230925027.

Funkcję Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Sulikowie od roku 2007 sprawuje Zbigniew Jaworski.

Gminny Ośrodek Kultury w Sulikowie wraz z trzema świetlicami wiejskimi w Mikułowej, Studniskach Górnych i Starym Zawidowie oraz wypożyczalnią i czytelnią książek w Sulikowie i jej filią w Biernej służy upowszechnianiu wiedzy i kultury oraz rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa.

Jednostka posiada na dzień 31.12.2011 r. środki trwałe: są to zestawy komputerowe, urządzenie wielofunkcyjne o wartości: 23.473,90 zł. (sprzęt powyższy jest całkowicie umorzony) oraz wartości niematerialne i prawne (program biblioteczny oraz księgowy i kadrowy) o wartości: 5.351,10 zł. Posiadane programy są w 100% umorzone.

Gminny Ośrodek Kultury i wypożyczalnia i czytelnia książek w Sulikowie oraz jej filia w Biernej posiadają w swoich zasobach woluminy na łączną wartość 78.241,12 zł. Pozycje powyższe nie są wykazywane w bilansie, gdyż są całkowicie umorzone. W roku sprawozdawczym otrzymano dotację z Biblioteki Narodowej w Warszawie w wysokości 3000 zł na zakup nowości wydawniczych.

Stan konta „przedmioty nietrwale” na dzień 31.12.2011 wynosi 88.452,01 zł.

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO ROKU 2011

PRZYCHODY	472.853,84 zł.
KOSZTY	469.013,22 zł.
ZYSK	3.840,62 zł.


USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO DO CELÓW PODATKU DOCHODOWEGO ROKU 2011

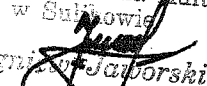
PRZYCHODY	472.854 zł.
KOSZTY	469.013 zł.
ZYSK	3.841 zł.

ZATRUDNIENIE NA 31.12.2011 R.

Stan zatrudnienia na 31.12.2011 r.:

- ilość osób 9
- ilość etatów 5,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W SULEKOWIE

Katarzyna Sadowska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sulekowie

Zbigniew Jaborski

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień :

31-12-2011


	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2010	31.12.2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
-	korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-6 608,75	5 790,81
a)	zwiększenie (z tytułu)	12 399,56	-17 225,50
-	wydania udziałów (emisji akcji)	49 331,04	0,00
-			
-		49 331,04	
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	umorzenia udziałów (akcji)	36 931,48	17 225,50
-			
-		36 931,48	17 225,50
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	5 790,81	-11 434,69
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-		0,00	0,00
-			
-			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
-			
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
-			

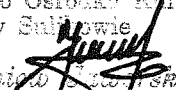
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	pokrycia straty	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-		0,00	0,00
-			
-			
-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
-	korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	0,00	0,00
a)	zysk netto		
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 790,81	-11 434,69
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia:

30-03-2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W SULKOWIE

Katarzyna Sadowska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sulikowie

Zbigniew Sadowski