

**Uchwała Nr XVI/188/12  
Rady Gminy Wręczyca Wielka**

**z dnia 18 czerwca 2012 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego  
Gminnego Ośrodka Kultury we Wręcycy Wielkiej za rok 2011**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn.zm.) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz.406) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn.zm.)

**Rada Gminy Wręczyca Wielka  
uchwała:**

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2011 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, wykazujące stratę netto w wysokości 3.827,05 zł, słownie: trzy tysiące osiemset dwadzieścia siedem złotych 05/100.

**§ 2**

Sprawozdanie finansowe składa się:

- z bilansu zamykającego się sumami bilansowymi w kwocie 100.969,54 zł, słownie: sto tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt dziewięć złotych 54/100;
- rachunku strat i zysków za okres od 01.01.2011 r. do 31.12 2011 r.;
- informacji dodatkowej z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Kultury w roku 2011;
- zestawienia zmian w funduszu jednostki.

**§ 3**

Powstałą stratę pokryje się z dochodów w roku 2012.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

/Marek Prubant/

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
42-130 Wręczyca Wielka, ul. Śląska 20  
tel. (034) 319-24-00, 319-24-24  
fax (034) 319-23-45 NIP 5741017143

## BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

Przeznaczenie formularza

na dzień ..... 31 Grudnia 2011 Rok

Urząd Gminy WRĘCZYCA WIELKA

wpłynęło dnia 30 MAR. 2012

L. dz. 1592 Zał. Przekazano

do statutu

AKTYWA	Stan na koniec		PASYWA	Stan na koniec	
	poprzedniego roku obrotowego	bieżącego roku obrotowego		poprzedniego roku obrotowego	bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
Majątek trwały	43.193,97	40.390,33	A. Kapitał (fundusz) własny	17.139,45	13.312,40
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	19.151,67	19.151,67
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		
3. Wartość firmy			1. Ze sprzedaży akcji powyżej 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		
II. Rzeczowy majątek trwały	43.193,97	40.390,33	4. Z dopłat wspólników		
1. Grunty własne			5. Inny		
2. Budynki i budowle			IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		
3. Urządzenia techniczne i maszyny			V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
4. Środki transportu			VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	344,89	2012,22
5. Pozostałe środki trwałe	41.543,97	38640,33	1. Zysk (wielkość dodatnia)		
6. Inwestycje rozpoczęte	1.750,00	1.750,00	2. Strata (wielkość ujemna)	344,89	2012,22
7. Zaliczki na poczet inwestycji					
III. Finansowy majątek trwały			VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	1.667,33	3827,05
1. Udziały i akcje			1. Zysk netto (wielkość dodatnia)		
2. Papiery wartościowe			2. Strata netto (wielkość ujemna)	1.667,33	3827,05
3. Udzielone pożyczki długoterminowe			3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego		
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego					
IV. Należności długoterminowe					
Majątek obrotowy	53.069,94	60.579,21	B. Rezerwy		
I. Zapasy			1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
1. Materiały			2. Pozostałe rezerwy		
2. Półprodukty i produkty w toku			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Produkty gotowe			1. Długoterminowe pożyczki obligacje i inne papiery wartościowe		
4. Towary			2. Długoterminowe kredyty bankowe		
5. Zaliczki na poczet dostaw			3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
II. Należności i roszczenia	33.366,34	52.371,31	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	79.224,46	87657,14
1. Należności z tytułu dostaw i usług	245,00	245,00	1. Zobowiązania krótkoterminowe	27.010,65	28.136,77
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	371,34	576,31	1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe		
3. Należności wewnątrzzakładowe			2. Kredyty bankowe		
4. Pozostałe należności	32.750,00	51.550,00	3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
5. Należności dochodzone na drodze sądowej			4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26.787,51	25.140,32
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu			5. Zobowiązania wekslowe		
1. Udziały lub akcje własne do zbycia			6. Zobowiązania z tytułu podatków dotacji i ubezpieczeń społecznych	19,00	2029,00
2. Inne papiery wartościowe			7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		

DIREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
iz. Andrzej Kała  
Za zgodność  
z oryginałem  
16.05.2012.

AKTYWA	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
0	1	2	0	1	2
			8. Zobowiązania wewnątrz-zakładowe	204.14	967.45
			9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Środki pieniężne	19.709.60	8.107.90	II. Fundusze specjalne	52.213.81	59.520.37
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne w banku	19.709.60	8.107.90			
3. Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)					
Rozliczenia międzyokresowe			E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów		
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów			1. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			2. Przychody przyszłych okresów		
Suma aktywów	96.363.91	100.969.54	Suma pasywów	96.363.91	100.969.54

15.03.2012

Data

Anna Womel

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

17.03.2012

Data

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury

Podpis kierownika jednostki\*

Jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy (por. art. 3 ust. 1 pkt, 5 ustawy o rachunkowości), sprawozdanie podpisują wszyscy członkowie tego organu. Odmowa podpisu wymaga pisemnego uzasadnienia dołączanego do sprawozdania finansowego.

Treść formularza według załącznika 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. nr 121, poz. 591).

Za zgodność  
z oryginałem

16.05.2012

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
inż. Andrzej Kala

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
Marek Piubani

(pieczęćka jednostki)

	2010 ubiegły rok obrotowy	2011 bieżący rok obrotowy
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</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	214.300,60	21.895,97
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1.165.027,25	1.190.489,62
I. Amortyzacja	1.706,06	70.277,03
II. Zużycie materiałów i energii	166.231,17	163.733,23
III. Usługi obce	214.216,61	86.269,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:	314,00	312,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	622.828,52	721.445,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	121.337,64	132.218,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18.293,25	16.232,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	- 1.140.696,65	- 1.168.593,65
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1.140.058,83	1.168.016,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	1.118.000,00	1.084.603,32
III. Inne przychody operacyjne	22.058,83	83.413,39
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	950,00	3.250,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	950,00	3.250,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	- 1.587,82	- 3.826,94
<b>G. Przychody finansowe</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	79,51	0,11
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	79,51	0,11
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	- 1.667,33	- 3.827,05
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	- 1.667,33	- 3.827,05
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	- 1.667,33	- 3.827,05

Sporządzono Wręczyca Wielka dnia 15.03.2012

(miejscowość)

Anna Womak  
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Za zgodność  
z oryginałem  
10.05.2012

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
Andrzej Kala

17.03.2012

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
Andrzej Kala  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
Marek Pruban

**Informacja dodatkowa do rocznego sprawozdania finansowego  
- bilansu zamknięcia na dzień 31.12.2011 r.**

**Gminny Ośrodek Kultury  
Wręczyca Wielka  
ul. Śląska 20  
42-130 Wręczyca Wielka**

1. Gminny Ośrodek Kultury w okresie sprawozdawczym tj. od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r. prowadził swoją działalność w oparciu o statut nadany Uchwałą Nr 23/IV/96 Rady Gminy z dnia 18 września 1996 r. z późniejszymi zmianami.

Przedmiotem działania Gminnego Ośrodka Kultury jest: upowszechnianie kultury poprzez:  
- prowadzenie działalności na rzecz rozwijania i popularyzowania czytelnictwa, gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych  
- prowadzenie, dokumentowanie i opracowywanie wydarzeń i zjawisk kultury i sztuki, oraz edukacji amatorskiego ruchu artystycznego a także realizowanie innych form działalności wynikających z kulturalnych potrzeb mieszkańców Gminy Wręczyca Wielka między innymi: organizowane są różnego rodzaju konkursy i przeglądy.

Gminny Ośrodek Kultury organizuje konkursy o zasięgu gminnym, powiatowym, regionalnym, wojewódzkim i międzywojewódzkim.

W Gminnym Ośrodku Kultury prowadzone są zajęcia w klubach, kołach zainteresowań:

- klub tańca towarzyskiego
- Mażoretki – 5 grup wiekowych
- Dziecięco-Młodzieżowa Orkiestra Dęta
- Dziecięca Orkiestra Dęta
- Break Dance
- Koło plastyczne- dla dzieci, młodzieży i dorosłych
- Studio Piosenki
- Zajęcia Jogi
- Świetlica środowiskowo-wychowawcza

Dwa razy w tygodniu przyjmuje psycholog oraz terapeuta do spraw uzależnień.

Można również skorzystać z porad psychologa dziecięcego.

2. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Roczne sprawozdanie finansowo sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej przez Gminny Ośrodek Kultury co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

Do sporządzenia rachunku zysków i strat Gminny Ośrodek Kultury zastosował metodę W układzie porównawczym.

3. W sprawozdaniu finansowym Gminny Ośrodek Kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodne z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Gminnego Ośrodka Kultury za dany rok finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Na podstawie art. 10 ust. Z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w związku a art. 27-32 ust. Z dnia 25 października o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej 9tekst jednolity DZ.U z 2001 roku nr 13 poz 123 z późn. zmianami

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
*[Podpis]*  
inż. Andrzej Kała

**Za zgodność  
z oryginałem**  
16.05.2012

*[Podpis]*

wprowadzono z dniem 01.01.2002 do użytku GOK plan kont zarządzeniem Dyrektora Gminnego ośrodka Kultury we Wręczycy Wielkiej w sprawie zasad prowadzenia ewidencji księgowej oraz zakładowego planu kont.

I. Księgi rachunkowe prowadzi się na księdze głównej (konta syntetyczne) dla poszczególnych kont syntetycznych prowadzi się konta analityczne.

II. Księgi rachunkowe (art. 12 ust. o rachunkowości) otwierane są na dzień rozpoczynający każdy rok obrotowy i zamykane na koniec każdego roku obrotowego.

III. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione przez GOK w momencie nabycia koszty wartości poszczególnych aktywów i pasywów ustala się oddzielnie.

IV. W zakładowym planie kont przyjęto następujące eto ody wyceny majątku trwałego:

- nie zalicza się do środków trwałych składników majątkowych, których wartość początkowa nie przekracza 3.500,00 zł
- wydatki poniesione na ich nabycie stanowią wówczas koszty uzyskania przychodów i dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych
- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są według planu amortyzacji, w którym przyjęto stawki amortyzacji wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
- środki trwałe oraz wartości niematerialne o używalności powyżej jednego roku objęte są ewidencją ilościowo wartościową.

Pozostałe środki traktowane są jak materiały a ich wartość księguje się w momencie wydania do użytkowania w pełnej wysokości w koszty.

4. Sprawy organizacyjne:

W 2011 roku w skład Gminnego Ośrodka Kultury wchodzi Gminna Biblioteka Publiczna oraz 4 filie biblioteczne.

W okresie sprawozdawczym było zatrudnionych na podstawie umowy o pracę 21 osób, oraz 7 instruktorów godzinowych zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia.

Przychody osiągnięte przez Gminny Ośrodek Kultury w okresie od 01.01. r. do 31.12 2011 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Dotacja na działalność podstawową z Urzędu Gminy	1.035 000,00
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	6.250,00
3.	Dotacja z Narodowego Centrum Kultury	12.000,00
4.	Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego	24.665,89
5.	Dotacja z Akademii Rozwoju Filantropii	1.000,00
6.	Dotacja Fundacji Orange	5.687,43
7.	Dochody własne	37.935,97
8.	Plan Rozwoju Bibliotek	67.373,39
	Ogółem	1.189 912,68

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
inż. Andrzej...

Za zgodność  
z oryginałem

16. 05. 2011 r.

Koszty poniesione przez Gminny Ośrodek Kultury od 01.01 do 31.12.2011 r. w okresie sprawozdawczym w ramach prowadzonej działalności.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Koszty według rodzajów:	
1.	Amortyzacja	70.277,03
2.	Zużycie materiałów	73.034,60
3.	Zakup książek	16.152,40
4.	Zużycie energii	74.546,23
5.	Usługi remontowe	7.006,53
6.	Wynagrodzenia osobowe	677.518,81
7.	Wynagrodzenia bezosobowe	43.927,00
8.	ZUS	114.944,11
9.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17.224,84
10.	Podróże służbowe	15.950,22
11.	Podatek od nieruchomości	312,00
12.	Pozostałe koszty	7.477,84
13.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	17.095,46
14.	Pozostałe usługi obce	54.972,66
15.	Nagrody pieniężne w konkursach	3.250,00
	Ogółem	1.193 739,73

W związku z powyższym Gminny Ośrodek Kultury w okresie sprawozdawczym zanotował stratę w wysokości 3.827,05 wykazaną w bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2011 r. po stronie pasywów.


DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
*inż. Andrzej Kąta*

**Za zgodność  
z oryginałem**

16.05.2012r.

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
*inż. Andrzej Kąta*

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Marek Pruban*

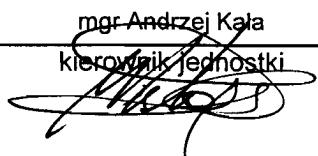
Nazwa jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy Wręczyca Wielka</b> Wręczyca Wielka ul. Ślaska 20 42-130 Wręczyca Wielka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień <b>31-12-2011 r.</b>	Adresat: Gmina Wręczyca Wielka  Wysłać bez pisma przewodniego A5A0F786F0A479D0 
Numer identyfikacyjny REGON <b>000287958</b>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	17 139,45	13 312,40
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 162 877,07	1 117 116,41
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-2 012,22	-5 839,27
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 164 889,29	1 122 955,68
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki	1 164 895,05	1 122 959,18
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 164 895,05	1 122 959,18
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	19 151,67	19 151,67
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 012,22	-5 839,27
III.1. zysk netto (+)	0,00	0,00

Anna Ułamek  
 główny księgowy

2012-05-22  
 rok, miesiąc, dzień

mgr Andrzej Kała  
 kierownik jednostki





..2.	strata netto (-)	-2 012,22	-5 839,27
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	17 139,45	13 312,40

Anna Ułamek  
 \_\_\_\_\_  
 główny księgowy

2012-05-22  
 \_\_\_\_\_  
 rok, miesiąc, dzień

mgr Andrzej Kała  
 \_\_\_\_\_  
 kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK KULTURY  
42-130 Wręczyca Wielka, ul. Śląska 20  
tel. (034) 319-24-00, 319-24-24  
fax (034) 319-23-45 NIP 5741017143

Anna Ułamek  
główny księgowy

BeSTia

2012-05-22  
rok, miesiąc, dzień

A5A0F786F0A479D0 Korekta nr 1

mgr Andrzej Kała  
kierownik jednostki  
PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
Marek Praban